Ortsgemeinde Orenhofen

Haushaltssatzung
und -plan

2 0 2 4

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung der Ortsgemeinde	**3**
Vorbericht	**7**
Schlussbilanz zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres	**26**
Stellenplan	**28**
Gesamtplan	**31**
Teilhaushalt 01 – Organisation	**37**
Produkte: 11140 – Gremien	
11400 – Zentrale Dienste	
12120 – Wahlen und sonstige Abstimmungen	
53600 – Öffentliches WLAN	
54150 – Konzessionsabgaben	
55510 – Forstwirtschaft	
Teilhaushalt 02 – Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	**45**
Produkte: 11430 – Bauhof	
36610 – Einrichtungen der Jugendarbeit; Kinderspielplätze	
42410 – Sportplatz	
51100 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
51130 – Dorferneuerung	
52250 – Grunderwerb zur Weiterveräußerung	
54100 – Gemeindestraßen	
54120 – Straßenreinigung, Winterdienst	
54750 – Buswartebereich	
55100 – Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
55200 – Öffentliches Gewässer, Gewässerschutz	
55300 – Friedhofs- und Bestattungswesen	
55530 – Kommunale Landwirtschaft	
55590 – Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	
57310 – Eifellandhalle	
57330 – Dorfbrunnen	
57340 – Bürgerhaus	
57350 – Multifunktionales Gebäude	
57360 – Sonstige öffentliche Einrichtungen	
Teilhaushalt 03 – Bürgerdienste	**71**
Produkte: 21100 – Grundschule	
27200 – Bücherei	
28100 – Heimat- und sonst. Kulturpflege Fastnacht, St. Martinsumzug)	
28110 – Förderung von Einrichtungen (u. a. Seniorentag)	
36200 – Jugendarbeit	
36500 – Tageseinrichtungen für Kinder	
Teilhaushalt 04 – Zentrale Finanzdienstleistungen	**83**
Produkte: 61100 – Steuern, Zuweisungen und Umlagen	
61200 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Investitionsübersichten	**89**
Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Jagdgenossenschaft Orenhofen	**97**

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Orenhofen für das Haushaltsjahr 2024

vom _____

Der Ortsgemeinderat Orenhofen hat in der Sitzung am _____ auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.375.300 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.668.400 €
das Jahresergebnis auf	-293.100 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-151.025 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	435.200 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.503.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.067.800 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.218.825 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinste Kredite auf	1.067.800 €
zusammen auf	1.067.800 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen („Verpflichtungsermächtigungen“) führen können, wird festgesetzt auf 715.000 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 315.400 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.850.000 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	500 v. H.
Grundsteuer B	520 v. H.
Gewerbesteuer	380 v. H.

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

für den 1. Hund	60 €
für den 2. Hund	90 €
für jeden weiteren Hund	120 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 1.665.804 €. Der vorläufige Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt gem. Planung 1.845.804 € und zum 31.12.2024 voraussichtlich 1.552.704 €.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 Gemeindeordnung liegen vor, wenn der jeweilige Haushaltsansatz um 50 % überschritten wird. Erhebliche außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 Gemeindeordnung liegen vor, wenn im Einzelfall 3.000 € überschritten werden.

§ 9 Weitere Bestimmungen

Ein erheblicher Fehlbetrag im Sinne von § 98 Abs. 2 Nr. 1 Gemeindeordnung und § 100 Abs. 1 Satz 1 Gemeindeordnung liegt vor, wenn 2 v. H. der Aufwendungen bzw. Auszahlungen überschritten werden.

Die Verbandsgemeindeverwaltung Speicher wird ermächtigt, den veranschlagten und genehmigten Kreditbetrag aufzunehmen. Die gleiche Ermächtigung gilt für die Prolongation von Krediten.

54298 Orenhofen,

_____

Wolfgang Horn
Ortsbürgermeister

Hinweis:
Die vorstehende Haushaltssatzung und –plan der Ortsgemeinde Orenhofen für das Haushaltsjahr 2024 liegt gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz in der zurzeit gültigen Fassung

in der Zeit vom bis einschließlich
während der Dienststunden im Rathaus der Verbandsgemeinde Speicher in Speicher, Bahnhofstraße 36, Zimmer Nr. 112, zur Einsichtnahme öffentlich aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass gemäß § 24 Abs. 6 GemO Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Speicher unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 GemO geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

54662 Speicher,
Verbandsgemeindeverwaltung Speicher

_____
Marcus Konrad
Bürgermeister

V O R B E R I C H T

gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Funktion des Vorberichtes

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Gliederung des Vorberichtes

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
   1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
   1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung
   1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
   2.1. Rahmenbedingungen
   2.2. Ergebnishaushalt
   2.3. Finanzhaushalt
   2.4. Umlagedaten
   2.5. Teilhaushalte
   2.6. Haushaltsausgleich

3. Investitionsübersicht, Verpflichtungsermächtigungen

4. Entwicklung der Kredite

5. Vorgetragene Ermächtigungen im Rahmen der Übertragbarkeit

6. Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsjahr

7. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

8. Jagdgenossenschaft Orenhofen

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß VV-GemHSys, Anlage 3, Muster 26)

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2019	16.988,75
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2020	-60.478,32
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2021	-134.107,09
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2022	30.673,43
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	180.000,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-293.100,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6):**		**-260.023,23**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	49.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	79.100,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	80.700,00
11	**Summe:**		**-51.223,23**

1.2. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß VV-GemHSys, Anlage 3, Muster 28)

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HHVJ	2021		1.635.130,89
2	+ Jahresergebnis des 2. HHVJ	2022	30.673,43	1.665.804,32
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HHVJ	2023	180.000,00	1.845.804,32
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HHJ	2024	-293.100,00	1.552.704,32
5	+ geplantes Jahresergebnis des HHFJ	2025	49.000,00	1.601.704,32
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HHFJ	2026	79.100,00	1.680.804,32
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HHFJ	2027	80.700,00	1.761.504,32

1.3. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung

(gemäß VV-GemHSys, Anlage 3, Muster 27)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung* (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2019	105.435,41	114.760,77	0,00	-9.325,36
2	4. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2020	135.245,59	115.759,88	0,00	19.485,71
3	3. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2021	-37.504,97	123.354,23	0,00	-160.859,20
4	2. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2022	122.500,77	122.973,19	0,00	- 472,42
5	1. HH-Vorjahr (Ansatz)	2023	271.215,00	89.930,00	0,00	181.285,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-151.025,00	100.660,00	0,00	-251.685,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6):**					**-221.571,27**
8	1. HH-Folgejahr (Planung)	2025	195.460,00	132.995,00	5.070,00	57.395,00
9	2. HH-Folgejahr (Planung)	2026	235.920,00	139.770,00	5.070,00	91.080,00
10	3. HH-Folgejahr (Planung)	2027	237.310,00	143.995,00	5.070,00	88.245,00
11	**Summe:**					**15.210,00**

* ohne Sondertilgungen!

2. Haushaltsjahr

Auszug aus dem Haushaltsrundschreiben vom 4. Dezember 2023,
Minister des Inneren und für Sport Michael Ebling

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2024

2.1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2023 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,6 % aus. Folglich reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2023 um 0,9 % und senkten ihre Prognose für das Jahr 2024 von 1,5 % auf 1,3 %. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.
Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4 % zurückgeht, um sich dann in 2024 um 1,3 % und in 2025 um 1,5 % zu erholen.
Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten mit dem Titel „Wachstumsschwäche überwinden – In die Zukunft investieren“, dass das deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2023 um 0,4 % zurückgeht und sich in 2024 leicht erholt und 0,7 % beträgt.

2.1.2 Haushaltwirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Trotz der Pandemiejahre 2020/2021 wurden in den Jahren 2017 bis 2022, und damit zum sechsten Mal in Folge, jeweils positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich, ebenso die Gewerbesteuerkompensationszahlungen aufgrund der COVID-19-Pandemie in Höhe von 412 Mio. Euro im Jahr 2020 und in Höhe von 50 Mio. Euro im Jahr 2021.
Der Finanzierungssaldo betrug trotz Pandemie im Jahr 2020 + 203 Mio. Euro. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab. Der Finanzierungssaldo des Jahres 2022 ist kaum schlechter und beträgt + 945 Mio. Euro.
Für den Kommunalen Finanzausgleich standen im Jahr 2023 aufgrund der außerordentlich guten Einnahmen mit 3,843 Mrd. Euro mehr als 357 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022 zur Verfügung. Umso mehr war es erforderlich, diese guten haushälterischen Voraussetzungen für die Kommunen zu einem konsequenten Abbau von Haushaltsdefiziten zu nutzen.
Im Rahmen der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ wird das Land drei Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite bzw. entsprechen-

der Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden übernehmen und die betreffenden Kommunen so auch von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Dies bedingt, dass die Kommunen die verbleibenden Liquiditätskredite nach der Übernahme auf ihren ursprünglichen Zweck, d. h. die kurzfristige Sicherung von Liquidität, und auf ein entsprechendes Ausmaß, zurückführen. Die Kommunen erhalten damit die Möglichkeit und haben zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. 654 kommunale Gebietskörperschaften haben die Teilnahme an der "Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz" beantragt. Die Anträge werden derzeit bearbeitet. Von den teilnehmenden Gebietskörperschaften wird das Land 3 Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite übernehmen und dafür zukünftig Zins und Tilgung tragen.

2.1.3 Kommunale Haushaltskonsoldierung

Gemeinden und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs. 4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen (vgl. § 93 Abs. 5 Satz 1 GemO). Um eine bessere Liquidität zu erhalten bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmebeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde oder dem Gemeindeverband zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen (vgl. § 19 Abs. 4 GemHVO). Zu diesen Forderungen gehören beispielsweise die Abrechnung der Personalkosten der Tageseinrichtungen für Kinder mit dem Land (§ 25 Kindertagesstättengesetz (KiTaG) in Verbindung mit der Landesverordnung zur Ausführung von Bestimmungen des KiTaG (KiTaGAVO).
Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.
Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabeniveaus hin.

2.1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Informationen zu der Möglichkeit, wie ein Haushaltsausgleich herbeigeführt werden kann und auch, unter welchen Bedingungen (noch) nicht ausgeglichene Haushalte von der Kommunalaufsicht genehmigt werden können, finden sich in den Schreiben des Ministeriums des Innern vom 2. Mai 2023 sowie vom 12. September 2023. Insbesondere die Möglichkeiten der mehrjährigen Betrachtung sind hier erneut hervorzuheben ebenso wie der mögliche Einsatz von Rücklagen. Auch die Erstellung eines Maßnahmenplans, der einen mehrjährigen Abbaupfad beschreibt, ermöglicht eine kommunalaufsichtliche Genehmigung unter bestimmten Voraussetzungen. Hierbei können konkret dargelegte zukünftige Einnahmesteigerungen in die Betrachtung einbezogen werden. Dabei ist auch erneut auf die Beratungsfunktion der Kommunalaufsichten hinzuweisen. Auch in den durchgeführten Besprechungen der Kommunalaufsichten mit der ADD wurden die Möglichkeiten ausführlich erörtert.

2.1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 24. bis 26. Oktober 2023 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2023 bis 2028 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

2.1.6 Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs [Urteil vom 16. Dezember 2020 (VGH N12/19, VGH N13/19, VGH N14/19) erfolgte durch das „Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetz), welches vom rheinland-pfälzischen Landtag am 24. November 2022 beschlossen wurde und am 1. Januar 2023 in Kraft getreten ist.

Aus diesem ergibt sich u. a. Folgendes:

a) Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2024 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

		in Mio. Euro
	Mindestfinanzausstattung	3.118
+	Finanzausgleichsumlage	130
+	Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
+	Symmetrieansatz	463
=	Finanzausgleichsmasse	3.711

b) Die Finanzausgleichsumlage wurde umgestaltet. Sie ist nicht mehr abhängig nur von der Steuerkraftmesszahl, sondern nunmehr vom anteiligen Unterschiedsbetrag zwischen Finanzkraftmesszahl und Ausgleichsmesszahl. Oberhalb einer umlagefreien Zone kommen nur noch drei Progressionsstufen (15 v. H. von 25 v. H. bis 50 v. H. des Unterschiedsbetrages, 25 v. H. von 50 v. H. bis 100 v. H. des Unterschiedsbetrages und 35 v. H. ab 100 v. H. des Unterschiedsbetrages) zur Anwendung. Die für den kommunalen Finanzausgleich im Jahr 2023 vorgesehene Absenkung mit nur zwei Progressionsstufen (15 v. H. von 50 bis 100 v. H. des Unterschiedsbetrages, 20 v. H. ab 100 v. H. des Unterschiedsbetrages) entfällt ab dem Haushaltsjahr 2024.

c) Im Jahr 2024 sind letztmals Härteausgleiche in Höhe von 80 Mio. Euro zu Gunsten der kreisfreien Städte und in Höhe von 25 Mio. Euro zu Gunsten der Ortsgemeinden vorgesehen.

2.2. Ergebnishaushalt

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

Es erfolgt 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 stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.
Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Im Überblick stellt sich der Ergebnishaushalt wie folgt dar:

lfd. Nr.	Bezeichnung	HH-Plan 2023	HH-Plan 2024	Unterschied *(+mehr /-weniger)*
		in Euro		
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	878.400	897.600	19.200
E2	Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge	1.819.525	2.134.180	314.655
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.480	189.460	- 20
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.320	28.190	12.870
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.135	84.915	31.780
E7	Sonstige laufende Erträge	63.150	40.300	-22.850
E8	**Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.019.010**	**3.374.645**	**355.635**
E9	Personalaufwendungen	1.053.585	1.338.370	284.785
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.290	645.230	359.940
E11	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	251.210	311.755	60.545
E12	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen	1.103.820	1.194.250	90.430
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	74.625	100.170	25.545
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.768.530**	**3.589.775**	**821.245**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**250.480**	**-215.130**	**-465.610**
E17	Zinserträge	990	655	655
E18	Zinsaufwendungen	71.470	78.625	7.155
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und Aufwendungen**	**-70.480**	**-77.970**	**-7.490**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**180.000**	**-293.100**	**-473.100**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**180.000**	**-293.100**	**-473.100**

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die im Ergebnishaushalt enthaltenen zahlungsneutralen Erträge und Aufwendungen:

Kontenart	Bezeichnung	HH-Plan 2023	HH-Plan 2024	Unterschied *(+mehr /-weniger)*
		in Euro		
4151	Sonderposten aus Zuwendungen	36.200	36.840	640
4159	Sonstige Sonderposten	0	0	0
437/8/9	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	132.860	133.040	180
46612	Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	0	0	0
46614	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.650	3.000	350
4662	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0
	Summe Erträge:	**171.710**	**172.880**	**1.170**
50791	Ehrensoldrückstellungen	4.615	3.200	-1.415
53xx	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. E11 GemHVO	251.210	311.755	60.545
5656	Einstellungen und Zuschreibungen in SoPo	7.100	0	-7.100
	Summe Aufwendungen:	**262.925**	**314.955**	**52.030**
	Saldo:	**164.610**	**172.880**	**8.270**

Die Salden des Ergebnishaushalts und Finanzhaushalts lassen sich wie folgt aufeinander abstimmen:

		HHJ 2023	HHJ 2024
	Jahresergebnis im Ergebnishaushalt (lt. Posten E 23)	180.000	-293.100
./.	zahlungsneutrale Erträge	164.610	172.880
+	zahlungsneutrale Aufwendungen	255.825	314.955
=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt (vgl. Posten F 23)	**271.215**	**-151.025**

2.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Im Überblick stellt sich der Finanzhaushalt wie folgt dar:
(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Finanzhaushaltes.)

lfd. Nr.	Bezeichnung	HH-Plan 2023	HH-Plan 2024	Unterschied *(+mehr /-weniger)*
		in Euro		
F8	lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.847.300	3.201.765	354.465
F15	lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.505.605	3.274.820	769.215
F16	**Saldo aus der lfd. Verw.-Tätigkeit**	**341.695**	**-73.055**	**-414.750**
F19	**Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen**	**-70.480**	**-77.970**	**-7.490**
F20	**Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen**	**271.215**	**-151.025**	**-422.240**
F23	**Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen**	**271.215**	**-151.025**	**-422.240**
F36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	89.930	100.660	10.730
	verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	**181.285**	**-251.685**	**-432.970**

2.4. Umlagedaten

Jeder gemeindliche Haushalt ist stark beeinflusst von Umlagezahlungen und zieht den Blick des Betrachters auf die Grundlagen und den Umlagesatz. Die nachfolgende Tabelle soll im Überblick die Umlagedaten – im Vergleich mit den Planwerten des Vorjahres – aufzeigen.

	Finanz-HH 2023	Finanz-HH 2024	Unterschied
	in Euro		
VG-Umlage			
Umlagegrundlagen	1.472.986	1.548.118	75.132
x *Umlagesatz*	*32 %*	*33 %*	*1 %*
= Umlagebelastung	471.355	510.878	39.523
Kreisumlage			
Umlagegrundlagen	1.472.986	1.548.118	75.132
x *Umlagesatz*	*42 %*	*43 %*	*1 %*
= Umlagebelastung	618.654	665.690	47.036

Teilhaushalte

Der Haushalt der Ortsgemeinde Orenhofen ist nach § 4 GemHVO in Teilhaushalte gegliedert. Es wurde eine Gliederung nach der örtlichen Institution, d.h. nach den bei der Verbandsgemeindeverwaltung Speicher eingerichteten Fachbereichen vorgenommen. Danach ergeben sich die folgenden Teilhaushalte:

Teilhaushalt 01 = Organisation
Teilhaushalt 02 = Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
Teilhaushalt 03 = Bürgerdienste
Teilhaushalt 04 = Zentrale Finanzdienstleistungen

Der Teilhaushalt 04 ist gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO ein „Pflicht-Teilhaushalt“. Dort werden zentral alle Steuereinnahmen und Transferleistungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches abgebildet. Gleiches gilt für alle im Zusammenhang mit den Finanzierungstätigkeiten entstehenden Zahlungen (Aufnahme und Tilgung von Krediten). Lediglich die Zinsbelastungen sind produktbezogen dargestellt.

Die folgende Übersicht zeigt summarisch die Teilergebnishaushalte:
(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen der Teilergebnishaushalte)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Teilhaushalt			
		01	02	03	04
		in Euro			
E8	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.350	230.945	1.160.150	1.908.200
E15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.990	862.010	1.501.175	1.183.600
E16	**lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**32.360**	**-631.065**	**-341.025**	**724.600**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	655
E18	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	0	15.645	62.725	255
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0**	**-15.645**	**-62.725**	**400**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**32.360**	**-646.710**	**-403.750**	**725.000**
E21	**außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**18.205**	**-18.205**	**0**
E23	**Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag)**	**32.360**	**-628.505**	**-421.955**	**725.000**
	Summe Teilhaushalte 01 – 04	**-293.100**			

Die Ansätze einzelner Produktsachkonten ändern sich jährlich nach den Erfordernissen und unter Berücksichtigung örtlicher Begebenheiten. Verwaltungsseitig liegen hier die Mittelanmeldungen der einzelnen Fachbereiche zugrunde sowie die im Vorfeld seitens der Ortsgemeinde bereits vorgebrachten Überlegungen und Planungen für das Haushaltsjahr.

Die wichtigsten Ansätze und Veränderungen sind jeweils pro Produkt unter den Produktergebnishaushalten erläutert.

Abschließend sei an der Stelle auf die Darstellung der Einzelproduktergebnisse mit absteigender Sortierung hingewiesen. Nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 14 GemHVO dienen die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen:

Produkt	Bezeichnung	Produktergebnis
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	724.600 €
55510	Kommunale Forstwirtschaft	40.000 €
54150	Konzessionsabgaben	32.000 €
61200	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	400 €
11430	Bauhof (ILV)	0 €
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen (Gebühren-HH)	0 €
55590	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	0 €
57360	Sonstige allg. öffentl. Einrichtungen	-75 €
27200	Bücherei	-150 €
54750	Buswartebereiche	-315 €
51130	Dorferneuerung	-385 €
53600	Öffentliches W-LAN	-420 €
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-450 €
36200	Jugendarbeit	-700 €
57350	Multifunktionales Gebäude	-800 €
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	-900 €
28110	Förderung von Einrichtungen	-1.000 €
42410	Kommunale Sportstätten und Bäder	-1.320 €
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-2.015 €
36610	Spielplätze	-5.260 €
57340	Bürgerhaus	-5.590 €
57330	Dorfbrunnen	-7.750 €
11400	Zentrale Dienste	-9.450 €
55530	Kommunale Landwirtschaft	-9.890 €
54120	Straßenreinigung, Winterdienst	-10.000 €
51100	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	-15.000 €
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-19.585 €
11140	Gremien	-29.320 €
21100	Grundschulen	-134.015 €
54100	Gemeindestraßen	-136.430 €
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	-284.075 €
57310	Eifellandhalle	-415.205 €
Summe	**lt. Pos. E 23 Gesamtergebnisrechnung**	**-293.100 €**

2.6 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 gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Haushaltsausgleich wird in diesem Jahr weder im Ergebnishaushalt (vgl. Gliederungspunkt 1.1) noch im Finanzhaushalt (vgl. Gliederungspunkt 1.2) erreicht!

3. Entwicklung der Investitionen

Im Haushaltsplan ist insgesamt ein Investitionsvolumen von 1.503.000 € eingestellt. Darüber hinaus werden Verpflichtungsermächtigungen von 715.000 € eingegangen.

Erläuterungen und Umfang der für das Jahr 2024 geplanten Maßnahmen finden sich in den einzelnen Ausdrucken des Investitionsplans.

4. Entwicklung der Kredite

Aus der nachfolgenden Übersicht ist die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite ersichtlich:

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	**Art (gem. § 47 (5) Nr. 4 GemHVO)**	**Stand Beginn Haushalts-vorjahr**	**Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres**	**Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres**
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.279.234	1.418.804	2.385.944
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung*	2.301.829	2.120.544	2.372.229
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**3.581.063**	**3.539.348**	**4.758.173**

)* Da die Ortsgemeinde Orenhofen im Wege der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde geführt wird, weist die o. g. Tabelle keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung aus.
Der Kassenbestand der Ortsgemeinde Orenhofen wird in der Bilanz als Forderung oder aber als Verbindlichkeit gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich aus Führung der Einheitskasse ausgewiesen.

<u>Ergänzung</u> zum voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung:
*Die Darstellung erfolgt hier noch ungeachtet der Altschuldenübernahme aus dem **PEK-RP** (vorläufiges Entschuldungsvolumen 1.763.873 €)!*

5. Vorgetragene Ermächtigungen im Rahmen der Übertragbarkeit

Bei den nachfolgenden **investiven Projekten**, die in den Vorjahren veranschlagt waren und nicht oder nicht vollständig zur Ausführung kamen, besteht gem. § 17 (2) GemHVO eine gesetzliche Übertragbarkeit und die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen besteht in 2024 fort. *Die Tabelle zeigt vorläufige Werte, die erst zum 31.12. endgültig werden.*

Lfd. Nr.	Produktsachkonto und Beschreibung	Projekt	Betrag in €
1	21100.78590 – Grundschule: „Digitalpakt“	00211001	11.185
2	21100.78593 – Grundschule: Generalsanierung	211001	882.809
3	54100.78593 – Gemeindestraßen: Hansengasse, Mittelstraße, Ringgasse	541003	762.664
4	54100.78593 – Gemeindestraßen: Ausbau „Auf der Heide“	5025	107.258
Summe			**1.763.916**

Darüber hinaus eröffnet § 17 (1) GemHVO die Möglichkeit der Übertragbarkeit von Ansätzen für **ordentliche Aufwendungen** und für ordentliche Auszahlungen, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk („Sperrvermerk“) bestimmt wird. Für die Übertragung der Ermächtigung ist ein separater Beschluss des Gemeinderates erforderlich.

Lfd. Nr.	Produktsachkonto und Beschreibung (soweit nicht in Abschnitt 2.5 erläutert)	Betrag in €
1	42410.5231 – Sportplatz, Anstrich Flutlichtmasten	2.000
2	54100.5625 – Gemeindestraßen, Sachverständigenaufwendungen	5.000
3	57310.5231 – Eifellandhalle, Unterhaltungsansatz für anstehende Dachreparatur	40.000
Summe		**47.000**

6. Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

6.1 § 15 GemHVO – Zweckbindung

Eingehende Spenden und Sponsoringleistungen (Ertragskonto 4629) zugunsten der Produkte des Teilhaushalts 03 – Bürgerdienste berechtigen, insbesondere wegen der Förderung des Gemeinwohls, zu Mehraufwendungen auf den Sachkonten

- 5231 (Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u. -einrichtungen)
- 5238 (Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände) und
- 52381 (Spiel- und Bastelmaterial).

6.2 § 16 GemHVO – Deckungsfähigkeit

1. Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen werden innerhalb der Produkte für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
   Ausgenommen hiervon sind Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und zahlungsneutrale Aufwendungen (Abschreibungen, Rückstellungen etc.).

2. Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sachkonto 581) werden produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb desselben Teilhaushalts in begründeten Fällen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Hierzu fasst der Rat im Bedarfsfall einen Beschluss.

6.3 § 17 GemHVO – Übertragbarkeit

Es gelten die gesetzlichen Regelungen zur Übertragbarkeit nach § 17 der Gemeindehaushaltsverordnung.

7. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

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

	lfd. Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-Vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-Jahres	Planungs-Daten des Haushalts-Folgejahres	Planungs-Daten des Zweiten Haushalts-Folgejahres	Planungs-Daten des Dritten Haushalts-folgejahres
			In €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			122.500,77	271.215	-151.025	195.460	235.920	237.310
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-122.973,19	-89.930	-100.660	-103.755	-106.095	-109.080
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0	-5.070	-5.070	-5.070
	4	**Zwischensumme**	- 472,42	181.285	-251.685	86.635	124.755	123.160
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			-0	-29.240	-33.675	-34.915
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**			-251.685	57.395	91.080	88.245

Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
zu Nr. ---	siehe Abschnitt 4 des Vorberichts!

8. Jagdgenossenschaft Orenhofen

Der Vorstand der Jagdgenossenschaft hat in seiner Sitzung am 17. Dezember 2020 die Bildung einer Rücklage zur Begleichung anfallender Wildschadenansprüche in Höhe von 2.000 € jährlich ab dem Jahr 2021 beschlossen.
Dies kann unter Umständen dazu führen, dass das Produktergebnis der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege bei umfangreicheren Unterhaltungsaufwendungen unzureichend durch die Zuweisung der Jagdgenossenschaft gedeckt werden kann.

Bilanz 2022

Gemeinde: 05 Ortsgemeinde Orenhofen

Aktiva **Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €
1.	**Anlagevermögen**	**9.367.250,81**	**9.202.048,28**
1.1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**104.536,00**	**103.018,00**
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	104.536,00	103.018,00
1.2.	**Sachanlagen**	**9.262.714,81**	**9.099.030,28**
1.2.1.	Wald, Forsten	2.129.532,00	2.129.532,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	136.453,36	136.362,36
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.857.063,96	2.799.282,96
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.916.693,21	3.745.276,21
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2,00	2,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	102.179,00	100.001,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.514,00	15.834,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	100.277,28	172.739,75
2.	**Umlaufvermögen**	**738.295,58**	**312.621,22**
2.1.	**Vorräte**	**205.615,29**	**124.678,03**
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	205.615,29	124.678,03
2.2.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**532.680,29**	**187.943,19**
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	487.221,52	169.962,01
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.678,89	7.174,85
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	38.779,88	10.806,33
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.161,78	5.122,01
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.161,78	5.122,01
	Bilanzsumme	**10.110.708,17**	**9.519.791,51**

Bilanz 2022

Gemeinde: 05 Ortsgemeinde Orenhofen

Passiva **Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €
1.	**Eigenkapital**	**1.635.130,89**	**1.665.704,32**
1.1.	Kapitalrücklage	1.769.237,98	1.635.130,89
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-134.107,09	30.573,43
2.	**Sonderposten**	**4.223.731,18**	**4.061.127,12**
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.144.749,28	3.974.919,28
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.195.507,00	1.159.294,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.949.242,28	2.815.625,28
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	6.379,18	13.091,05
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	46.121,19	46.635,26
2.7.	Sonstige Sonderposten	26.481,53	26.481,53
3.	**Rückstellungen**	**155.142,24**	**130.312,77**
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	85.730,00	87.296,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	69.412,24	43.016,77
4.	**Verbindlichkeiten**	**4.089.281,86**	**3.653.355,30**
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.347.207,43	1.279.234,24
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.347.207,43	1.279.234,24
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-646,22	-3.243,98
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	68.808,74	70.600,55
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.669.775,91	2.304.902,26
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	4.136,00	1.862,23
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	7.422,00	9.292,00
	Bilanzsumme	**10.110.708,17**	**9.519.791,51**

**** Ende der Liste "Bilanz" ****

Stellenplan

A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten C. Zusammenfassung	Bes.-Gruppe/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts-jahr 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2023	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023	Stellenvermerke und Erläuterungen
A. OG Orenhofen					
Teilhaushalt 1					
Organisation u. Finanzen					
Ehrenbeamte					
Ortsbürgermeister	KomAEVO	1,00	1,00	1,00	
Erster Beigeordneter	KomAEVO	1,00	1,00	1,00	
Beigeordneter	KomAEVO	1,00	1,00	1,00	
Summe Teilhaushalt 1		**3,00**	**3,00**	**3,00**	
Teilhaushalt 2					
Natürliche Lebensgrundlagen u. Bauen					
Arbeitnehmer					
Tariflich Beschäftigte/r	E 5	0,82	1,00	1,00	
Tariflich Beschäftigte/r	E 3	-	1,00	-	
Tariflich Beschäftigte/r	Pauschale	0,25	0,25	0,25	
Tariflich Beschöftigte/r	Pauschale	0,25	-	-	
Tariflich Beschäftigte/r	E 1	0,51	0,51	0,51	
Raumpflegerin	Pauschale	0,10	0,10	0,10	
Summe Teilhaushalt 2		**1,93**	**2,86**	**1,86**	

Stellenplan

A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten C. Zusammenfassung	Bes.-Gruppe/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts-jahr 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2023	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023	Stellenvermerke und Erläuterungen
A. OG Orenhofen					
Teilhaushalt 3					
Bürgerdienste					
Arbeitnehmer					
Tariflich Beschäftigte/r	S 13	1,00	1,00	1,00	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	1,00	1,00	1,00	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	1,00	1,00	1,00	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,82	1,00	0,81	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	1,00	1,00	-	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	1,00	1,00	-	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	1,00	1,00	-	
Tariflich Beschäftige/r	S 8a	0,75	1,00	-	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,77	0,75	0,76	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,81	0,81	0,81	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,75	0,64	0,75	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,81	0,75	0,81	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,75	0,75	0,75	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,50	0,50	0,75	
Tariflich Beschäftigte/r	S 8a	0,77	0,64	0,64	
Tariflich Beschäftigte/r	S 3	0,75	0,90	0,75	
Tariflich Beschäftigte/r (Springerkraft)	S 3	0,85	-	-	
Tariflich Beschäftigte/r (profilergänzend	S 2	0,64	-	0,64	
Berufspraktikantin	Prakt.-Entgelt	1,00	1,00	-	
Auszubildende/r in Teilzeit zum/r Erzieher/in	S 2	0,50	0,50	-	
Hauswirtschaftskraft	E 4	-	0,62	-	
Hauswirtschaftskraft	E 5	0,62	-	0,62	
Hauswirtschaftskraft	E 5	0,42	-	-	
Hauswirtschaftskraft	E 3	0,26	0,26	0,26	
Hauswirtschaftskraft	E 3	0,39	0,39	0,39	
Raumpflegerin	E 1	0,56	0,56	0,56	
Raumpflegerin	E 1	0,51	-	-	
Raumpflegerin	E 1	0,45	0,45	0,45	
Raumpflegerin/Hausw. Vertretung	Pauschale	0,25	-	-	
Tariflich Beschäftigte/r	Pauschale	0,25	0,25	0,25	
Tariflich Beschäftigte/r	E 2	0,27	0,27	0,27	
Tariflich Beschäftigte/r	E 2	0,18	0,18	0,18	
Summe Teilhaushalt 3		**20,63**	**18,22**	**13,45**	
C. Zusammenfassung		**25,56**	**24,08**	**18,31**	

Gesamtplan

Ortsgemeinde Orenhofen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	818.786,34	878.400	897.600	985.400	1.016.400	1.043.400
	40110000 Grundsteuer A	9.787,70	9.000	9.100	9.100	9.100	9.100
	40120000 Grundsteuer B	150.954,22	150.000	151.000	151.000	151.000	151.000
	40130000 Gewerbesteuer	28.740,41	93.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	547.734,48	544.500	576.000	655.000	683.000	708.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.581,16	19.350	18.400	19.000	20.000	20.000
	40330000 Hundesteuer	7.041,67	7.100	7.300	7.300	7.300	7.300
	40521000 Familienleistungsausgleich	55.946,70	55.450	59.800	68.000	70.000	72.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.203.922,95	1.819.525	2.134.180	2.118.910	2.138.470	2.137.975
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	467.786,00	0	0	0	0	0
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	651.000	675.200	675.200	675.200	675.200
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	263.500	306.400	306.400	306.400	306.400
	41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	24.200	29.000	29.000	29.000	29.000
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	42.021,00	42.020	0	0	0	0
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.941,80	8.700	4.750	4.750	4.750	4.750
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	41443100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeindeverbänden (lfd. Jahr)	610.152,00	772.000	1.025.800	1.025.800	1.025.800	1.025.800
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	43.810,15	12.405	46.690	31.485	31.360	31.345
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	36.212,00	36.200	36.840	36.775	56.460	55.980
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.358,80	189.480	189.460	189.135	208.320	208.320
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.212,87	8.320	8.320	8.620	8.620	8.620
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	13.458,00	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	43400000 Beteiligung Essenskosten	29.890,00	32.300	34.100	34.100	34.100	34.100
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	128.494,00	127.560	127.140	127.115	146.300	146.300
	43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0	600	0	0	0
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	5.303,93	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.836,11	15.320	28.190	28.190	28.190	28.190
	44120000 Mieten und Pachten	2.317,17	2.320	2.320	2.320	2.320	2.320
	44121000 Mieten	6.372,00	8.000	18.370	18.370	18.370	18.370
	44122000 Mietnebenkosten	3.146,94	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.271,76	53.135	84.915	74.565	72.765	72.065
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0	0	500	0	0
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	376,96	450	800	450	450	450
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.237,65	4.050	5.110	5.110	5.110	5.110
	44243100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (lfd. Jahr)	25.200,00	37.300	60.500	56.700	55.400	54.700
	44243200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (Vorjahr/e)	25.203,36	0	6.700	0	0	0
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	165,00	165	165	165	165	165
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	893,20	2.260	1.590	1.590	1.590	1.590
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	8.195,59	8.910	10.050	10.050	10.050	10.050
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	100.670,98	63.150	40.300	39.100	39.100	39.100
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	26.312,74	27.900	0	0	0	0
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	1.399,00	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	31.086,05	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	46270000 Versicherungserstattungen	4.838,59	0	0	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	7.660,00	2.600	5.300	4.300	4.300	4.300
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1,00	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.373,60	2.650	3.000	2.800	2.800	2.800
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.381.846,94**	**3.019.010**	**3.374.645**	**3.435.300**	**3.503.245**	**3.529.050**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	832.096,34	1.053.585	1.338.370	1.339.170	1.338.920	1.349.720
	50110000 Bürgermeister	14.088,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
	50120000 Beigeordnete	1.213,03	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
	50190000 Sonstige (u.a. Ehrenamtliche)	0,00	0	250	250	0	0
	50221000 Vergütungen	594.162,33	784.600	975.000	975.000	975.000	975.000

Ortsgemeinde Orenhofen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	50221100 Vergütungen (Betreuungskräfte)	15.928,57	15.500	17.100	17.100	17.100	17.100
	50222000 Leistungszulagen	10.364,86	15.010	19.080	19.080	19.080	19.080
	50222100 Leistungszulagen (Betreuungskräfte)	270,13	300	350	350	350	350
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	45.625,13	66.640	84.700	84.700	84.700	95.500
	50321000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	1.255,34	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	126.429,65	134.150	205.400	205.400	205.400	205.400
	50421000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	3.947,41	3.700	4.100	4.100	4.100	4.100
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	3.141,88	150	150	150	150	150
	50699000 Personalnebenaufwendungen / Sonstige	524,08	980	900	900	900	900
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	4.194,00	4.615	3.200	4.000	4.000	4.000
	50890000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Sonstige	350,13	0	0	0	0	0
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	929,80	490	490	490	490	490
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	9.672,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.234,36	285.290	645.230	269.050	230.680	228.030
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	58.382,35	70.340	70.360	68.230	68.110	68.110
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.879,64	48.950	401.200	39.950	21.750	21.550
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	38.917,58	37.730	41.400	41.400	41.400	41.400
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.483,50	20.000	16.000	18.000	18.000	18.000
	52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	10.431,68	11.200	11.500	11.300	11.300	11.300
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	11.202,42	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.072,78	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	330,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.141,42	22.450	19.450	9.750	9.700	9.700
	52381000 Spiel- und Bastelmaterial	2.040,32	3.000	5.000	2.500	2.500	0
	52420000 Essenskosten	20.852,42	23.300	28.000	28.000	28.000	28.000
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	2.988,01	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	292,61	500	500	500	500	500
	52542000 Kostenerstattungen an das Land	159,20	220	220	220	220	220
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.560,33	20.000	23.000	23.000	3.000	3.000
	52550000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	0,00	150	150	150	150	150
	52590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	3.782,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.058,51	4.950	5.950	4.650	4.650	4.650
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.658,99	2.800	2.200	1.700	1.700	1.750
E 11	– Abschreibungen	252.836,77	251.210	311.755	310.205	361.300	360.510
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.542,77	7.700	7.400	7.400	7.400	7.400
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91,00	95	90	90	90	90
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	6.866,00	6.870	6.865	6.865	6.865	6.865
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	21.986,00	21.990	78.000	78.000	77.770	77.370
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	11.109,00	11.110	11.110	11.105	42.000	42.000
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	17.820,00	17.750	17.340	17.330	16.590	16.590
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	169.962,00	169.965	169.965	169.950	193.800	193.800
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.455,00	1.455	1.455	1.455	1.455	1.455
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.288,00	9.950	10.965	10.965	8.320	8.320
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	39,00	0	0	0	0	0
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.678,00	4.325	8.565	7.045	7.010	6.620
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	963.014,13	1.103.820	1.194.250	1.266.050	1.289.550	1.310.150

Ortsgemeinde Orenhofen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	10.500	0	0	0
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	0,00	5.000	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	150,00	150	150	150	150	150
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.803,13	8.570	7.000	7.000	7.000	7.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	530.560,00	618.700	665.700	712.300	725.600	737.200
	54423100 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (VG-Umlage)	429.501,00	471.400	510.900	546.600	556.800	565.800
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	81.785,58	74.625	100.170	86.905	84.585	84.640
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.863,80	6.500	5.500	3.000	3.000	3.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	593,95	650	650	650	650	650
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	975,30	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.430,76	8.450	7.950	6.450	2.150	2.150
	56220000 Leasing	3.659,18	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
	56240000 Datenverarbeitung	2.042,10	1.300	2.200	1.600	1.600	1.600
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.314,33	8.950	22.550	12.550	4.550	4.550
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	621,78	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.704,22	3.230	3.440	3.440	3.440	3.440
	56310000 Büromaterial	1.331,21	1.350	1.400	1.400	1.400	1.400
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	2.115,77	2.150	2.100	2.100	2.100	2.100
	56330000 Porto und Versandkosten	69,94	150	100	100	100	100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	4.397,50	4.180	4.570	4.570	3.870	3.850
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70	75	75	75	75
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	427,10	0	500	500	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	16.523,91	17.380	18.360	18.360	18.360	18.360
	56414000 Unfallversicherungen	4.925,82	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	986,73	1.075	1.015	1.025	1.025	1.000
	56430000 Sonstige Beiträge	12.890,19	0	2.470	0	13.095	13.095
	56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	228,58	0	0	0	0	0
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	431,15	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	6.711,87	7.100	0	4.245	2.380	2.480
	56810000 Grundsteuer	1.858,72	1.825	1.825	1.775	1.725	1.725
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	653,00	715	715	715	715	715
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
	56930000 Repräsentationen	1.953,78	1.500	1.900	1.500	1.500	1.500
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.322.967,18**	**2.768.530**	**3.589.775**	**3.271.380**	**3.305.035**	**3.333.050**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**58.879,76**	**250.480**	**-215.130**	**163.920**	**198.210**	**196.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.463,00	990	655	600	675	625
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	88,00	100	100	100	125	75
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige (u. a. Verspätungszuschlag GewSt, etc.)	1.375,00	390	455	400	450	450
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.769,33	71.470	78.625	115.520	119.785	115.925
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	900,00	1.110	100	100	100	100
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	44.000	53.740	91.850	97.260	94.690
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	3.962,19	3.415	3.175	2.960	2.810	2.520
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	19.994,84	18.935	18.005	17.140	16.260	15.390
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Landesbanken	1.058,96	205	0	0	0	0
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	3.735,87	3.605	3.505	3.370	3.255	3.125
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	100	100	100	100
	57930000 Kreditbeschaffungskosten	117,47	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Orenhofen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 19	**Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen**	**-28.306,33**	**-70.480**	**-77.970**	**-114.920**	**-119.110**	**-115.300**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**30.573,43**	**180.000**	**-293.100**	**49.000**	**79.100**	**80.700**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**30.573,43**	**180.000**	**-293.100**	**49.000**	**79.100**	**80.700**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**122.500,77**	**271.215**	**-151.025**	**195.460**	**235.920**	**237.310**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	300.000	200.000	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	300.000	0	0	0
	68174300 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	200.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322.069,20	0	135.200	199.600	0	0
	68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	-5.350,58	0	0	0	0	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	321.751,78	0	135.200	199.600	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	5.668,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80.938,26	0	0	0	0	0
	68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	1,00	0	0	0	0	0
	68830000 Einzahlungen aus fertigen Erzeugnissen, fertigen Leistungen	80.937,26	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**403.007,46**	**0**	**435.200**	**399.600**	**0**	**0**
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.024,77	82.000	40.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	7.024,77	82.000	40.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	81.042,62	147.500	1.463.000	715.000	0	0
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	90.000	0	0	0
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	4.500	0	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	8.150,00	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	41.000	8.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	72.892,62	102.000	1.365.000	715.000	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.067,39**	**229.500**	**1.503.000**	**715.000**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**314.940,07**	**-229.500**	**-1.067.800**	**-315.400**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**437.440,84**	**41.715**	**-1.218.825**	**-119.940**	**235.920**	**237.310**
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	55.000,00	229.500	1.067.800	315.400	0	0
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	229.500	1.067.800	315.400	0	0
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	55.000,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	122.973,19	89.930	100.660	132.995	139.770	143.995
	79242000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	0,00	0	38.640	41.325	42.755	47.750
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	2.400	31.690	36.225	37.535
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	122.973,19	89.930	59.620	59.980	60.790	58.710
F 37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-67.973,19**	**139.570**	**967.140**	**182.405**	**-139.770**	**-143.995**
F 38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**367.532,65**	**0**	**0**	**-57.395**	**-91.080**	**-88.245**
F 39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**0,00**	**-181.285**	**251.685**	**-5.070**	**-5.070**	**-5.070**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**299.559,46**	**-41.715**	**1.218.825**	**119.940**	**-235.920**	**-237.310**
F 41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**-1.935,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**297.624,46**	**-41.715**	**1.218.825**	**119.940**	**-235.920**	**-237.310**
F 43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)**	**-369.467,65**	**0**	**0**	**57.395**	**91.080**	**88.245**
F 44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt**	**-472,42**	**0**	**-251.685**	**57.395**	**91.080**	**88.245**
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	5.070	5.070	5.070

Ortsgemeinde Orenhofen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	79443000 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	5.070	5.070	5.070

[3] Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen.

Teilhaushalt 01

Organisation

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*							
lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	40.094,07	0	40.000	25.000	25.000	25.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,00	0	350	500	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	33.714,05	32.650	35.000	34.800	34.800	34.800
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**74.043,12**	**32.650**	**75.350**	**60.300**	**59.800**	**59.800**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.308,91	30.915	29.750	30.550	30.300	30.300
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,99	0	50	50	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.000	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	11.569,64	12.920	13.190	12.790	12.290	12.290
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**43.903,54**	**48.835**	**42.990**	**43.390**	**42.590**	**42.590**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**30.139,58**	**-16.185**	**32.360**	**16.910**	**17.210**	**17.210**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**30.139,58**	**-16.185**	**32.360**	**16.910**	**17.210**	**17.210**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**30.139,58**	**-16.185**	**32.360**	**16.910**	**17.210**	**17.210**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**32.144,35**	**-14.220**	**32.560**	**18.110**	**18.410**	**18.410**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**32.144,35**	**-14.220**	**32.560**	**18.110**	**18.410**	**18.410**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Leistung	**11140**	Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**11140 Gremien**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Betreuung der kommunalen Gremien und Ehrenämter
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Rats- und Ausschussmitglieder
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		2.628,00	2.650	3.000	2.800	2.800	2.800
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.628,00	2.650	3.000	2.800	2.800	2.800
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.628,00**	**2.650**	**3.000**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		32.308,91	30.915	29.500	30.300	30.300	30.300
	50110000	Bürgermeister	14.088,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
	50120000	Beigeordnete	1.213,03	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
	50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	3.141,88	150	150	150	150	150
	50791000	Ehrensoldrückstellungen	4.194,00	4.615	3.200	4.000	4.000	4.000
	51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	9.672,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.641,53	3.070	2.820	2.420	2.420	2.420
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	250	250	250	250	250
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	481,95	500	0	0	0	0
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	212,68	200	200	200	200	200
	56310000	Büromaterial	0,00	50	0	0	0	0
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	50	0	0	0	0
	56330000	Porto und Versandkosten	0,00	50	0	0	0	0
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	269,40	270	270	270	270	270
	56920000	Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
	56930000	Repräsentationen	1.677,50	1.200	1.600	1.200	1.200	1.200
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**34.950,44**	**33.985**	**32.320**	**32.720**	**32.720**	**32.720**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-32.322,44**	**-31.335**	**-29.320**	**-29.920**	**-29.920**	**-29.920**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-32.322,44**	**-31.335**	**-29.320**	**-29.920**	**-29.920**	**-29.920**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-32.322,44**	**-31.335**	**-29.320**	**-29.920**	**-29.920**	**-29.920**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-30.784,14**	**-29.370**	**-29.120**	**-28.720**	**-28.720**	**-28.720**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-30.784,14**	**-29.370**	**-29.120**	**-28.720**	**-28.720**	**-28.720**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Leistung	**11400**	Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**11400 Zentrale Dienste**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beiträge zu Verbänden, Berufsvertretungen und Vereinen, Öffentlichkeitsarbeit, Versicherungsbeiträge, Auf- und Ausbau von WLAN-Hotspots in Rheinland-Pfalz (Wifi4RLP)
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Rats- und Ausschussmitglieder
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		8.086,89	9.400	9.450	9.450	9.450	9.450
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	145,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300	300	300	300
	56410000	Versicherungsbeiträge	7.090,22	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	850,89	900	850	850	850	850
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**8.086,89**	**9.400**	**9.450**	**9.450**	**9.450**	**9.450**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-8.086,89**	**-9.400**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-8.086,89**	**-9.400**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-8.086,89**	**-9.400**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-8.086,89**	**-9.400**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-8.086,89**	**-9.400**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**	**-9.450**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Leistung	**12120**	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Organisation und Abwicklung von Wahlen EU-Parlamentswahl: alle fünf Jahre - nächste Wahl in 2024, Bundestagswahl: alle vier Jahre - nächste Wahl in 2025, Landtagswahl: alle fünf Jahre - nächste Wahl in 2026, Kommunalwahl: alle fünf Jahre - nächste Wahl in 2024
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Im Jahr 2024 finden turnusgemäß die Europa- und Kommunalwahl statt.

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235,00	0	350	500	0	0
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0	0	500	0	0
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0	350	0	0	0
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	235,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**235,00**	**0**	**350**	**500**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	250	250	0	0
	50190000 Sonstige (u.a. Ehrenamtliche)	0,00	0	250	250	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,99	0	50	50	0	0
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24,99	0	50	50	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	427,10	0	500	500	0	0
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	427,10	0	500	500	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**452,09**	**0**	**800**	**800**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-217,09**	**0**	**-450**	**-300**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-217,09**	**0**	**-450**	**-300**	**0**	**0**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-217,09**	**0**	**-450**	**-300**	**0**	**0**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**169,96**	**0**	**-450**	**-300**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**169,96**	**0**	**-450**	**-300**	**0**	**0**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Leistung	**53600**	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur, öffentliches W-LAN

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**53600 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur, öffentliches W-LAN**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Auftragsgrundlage:	
Zielgruppe:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	414,12	450	420	420	420	420
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	414,12	450	420	420	420	420
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**414,12**	**450**	**420**	**420**	**420**	**420**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-414,12**	**-450**	**-420**	**-420**	**-420**	**-420**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-414,12**	**-450**	**-420**	**-420**	**-420**	**-420**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-414,12**	**-450**	**-420**	**-420**	**-420**	**-420**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-414,12**	**-450**	**-420**	**-420**	**-420**	**-420**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-414,12**	**-450**	**-420**	**-420**	**-420**	**-420**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	**54150**	Konzessionsabgaben

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**54150 Konzessionsabgaben**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Konzessionsverträge Strom
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Konzessionsverträge, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Rats- und Ausschussmitglieder
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	31.086,05	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	46250000 Konzessionsabgaben	31.086,05	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**31.086,05**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**31.086,05**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**31.086,05**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**31.086,05**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**31.165,47**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**31.165,47**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1Organisation

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55510**	Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*	
Produkt:	**55510 Kommunale Forstwirtschaft**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Gemeindewaldes der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

In den vorangegangenen Haushaltsplanungen wurde davon ausgegangen, dass die Aufwendungen für die Pflege des Waldes die Vermarktungserlöse überwiegen, sodass statt einer Gewinnbeteiligung eine Verlustbeteiligung an den Forstverband kalkuliert wurde.

Aufgrund zwei positiver Jahresergebnisse wird ab dem Haushaltsjahr 2024 wieder eine Gewinnbeteiligung eingeplant.

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	40.094,07	0	40.000	25.000	25.000	25.000
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	40.094,07	0	40.000	25.000	25.000	25.000
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**40.094,07**	**0**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.000	0	0	0	0
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	0,00	5.000	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**40.094,07**	**-5.000**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**40.094,07**	**-5.000**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**40.094,07**	**-5.000**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**40.094,07**	**-5.000**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**40.094,07**	**-5.000**	**40.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**

Teilhaushalt 02

Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*							
lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	33.965,08	51.845	47.000	46.785	56.380	56.385
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.425,93	150.960	148.640	148.315	167.500	167.500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.836,11	15.320	28.190	28.190	28.190	28.190
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.249,44	6.685	7.115	7.115	7.115	7.115
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	43.024,77	27.900	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**241.501,33**	**252.710**	**230.945**	**230.405**	**259.185**	**259.190**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.362,53	108.640	101.790	101.790	101.790	112.590
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.977,35	171.060	507.350	145.770	125.650	125.450
E 11	– Abschreibungen	215.541,77	214.265	216.520	216.495	236.950	236.925
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	33.980,11	25.960	36.350	33.735	41.345	41.425
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**443.861,76**	**519.925**	**862.010**	**497.790**	**505.735**	**516.390**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-202.360,43**	**-267.215**	**-631.065**	**-267.385**	**-246.550**	**-257.200**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.736,64	8.525	15.645	21.750	20.770	19.690
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-9.736,64**	**-8.525**	**-15.645**	**-21.750**	**-20.770**	**-19.690**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-212.097,07**	**-275.740**	**-646.710**	**-289.135**	**-267.320**	**-276.890**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**14.417,44**	**21.440**	**18.205**	**17.405**	**16.915**	**16.850**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-197.679,63**	**-254.300**	**-628.505**	**-271.730**	**-250.405**	**-260.040**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-135.901,82**	**-196.035**	**-576.135**	**-214.505**	**-203.495**	**-213.075**
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	322.069,20	0	135.200	199.600	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80.938,26	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**403.007,46**	**0**	**135.200**	**199.600**	**0**	**0**
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.024,77	82.000	40.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	21.125,64	4.500	168.000	315.000	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.150,41**	**86.500**	**208.000**	**315.000**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**374.857,05**	**-86.500**	**-72.800**	**-115.400**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**238.955,23**	**-282.535**	**-648.935**	**-329.905**	**-203.495**	**-213.075**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Leistung	**11430**	Bauhof

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**11430 Bauhof**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Bauhofes der Ortsgemeinde, inkl. Einsatz des/der Gemeindearbeiter/s
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Der Bauhof als Dienstleister für die Ortsgemeinde stellt Gemeindearbeiter, Werkzeuge, Maschinen & Fahrzeuge. Am Jahresende wird dessen Jahresfehlbetrag inkl. des betreffenden Mitbenutzungsanteils am Multifunktionalen Gebäude (Produkt 57350) über eine interne Leistungsverrechnung auf alle beziehenden Produkte, wie beispielsweise die Pflege öffentlicher Grünflächen, anhand der Stundenaufzeichnungen prozentual umgelegt.

Für das Haushaltsjahr 2024 ist unter Aufwandskonto 5231 der Austausch eines Tores vorgemerkt.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.166,00	10.365	10.365	10.365	10.365	10.365
	41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.166,00	1.165	1.165	1.165	1.165	1.165
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		7.838,44	0	0	0	0	0
	46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	1.399,00	0	0	0	0	0
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.439,44	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**9.004,44**	**10.365**	**10.365**	**10.365**	**10.365**	**10.365**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		58.248,50	84.200	75.300	75.300	75.300	75.300
	50221000	Vergütungen	44.395,06	64.000	57.200	57.200	57.200	57.200
	50222000	Leistungszulagen	764,20	900	800	800	800	800
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	3.333,47	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	9.001,99	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	753,78	300	300	300	300	300
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.791,80	13.400	17.400	12.900	12.900	12.700
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	221,96	500	5.000	500	500	300
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21,17	200	200	200	200	200
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	11.202,42	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.072,78	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.273,47	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	– Abschreibungen		12.568,00	12.195	14.210	14.210	11.555	11.530
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	2.063,00	2.065	2.065	2.065	2.065	2.065
	53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.288,00	9.950	10.965	10.965	8.320	8.320
	53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	39,00	0	0	0	0	0
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	178,00	180	1.180	1.180	1.170	1.145
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.637,47	4.265	4.265	4.265	4.265	4.245
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	250	250	250	250	250
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	50	50	50	50	50

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Leistung	**11430**	Bauhof

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	238,40	350	350	350	350	350
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	61,86	100	100	100	100	100
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	127,68	200	200	200	200	200
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	274,45	300	300	300	300	280
	56410000	Versicherungsbeiträge	2.282,08	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	653,00	715	715	715	715	715
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**89.245,77**	**114.060**	**111.175**	**106.675**	**104.020**	**103.775**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-80.241,33**	**-103.695**	**-100.810**	**-96.310**	**-93.655**	**-93.410**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.039,80	785	1.085	1.030	890	745
	57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	0	450	500	460	400
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	237,41	55	0	0	0	0
	57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	663,57	600	510	415	320	245
	57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	138,82	130	125	115	110	100
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-1.039,80**	**-785**	**-1.085**	**-1.030**	**-890**	**-745**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-81.281,13**	**-104.480**	**-101.895**	**-97.340**	**-94.545**	**-94.155**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**81.281,13**	**104.480**	**101.895**	**97.340**	**94.545**	**94.155**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**2.843,14**	**11.030**	**13.045**	**13.045**	**10.390**	**10.365**
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		1,00	0	0	0	0	0
	68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	1,00	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		8.150,00	0	3.000	0	0	0
	78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	8.150,00	0	0	0	0	0
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0	3.000	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**8.150,00**	**0**	**3.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-8.149,00**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-5.305,86**	**11.030**	**10.045**	**13.045**	**10.390**	**10.365**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	**36610**	Einrichtung der Jugendarbeit, Kinderspielplätze

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**36610 Einrichtung der Jugendarbeit, Kinderspielplätze**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesonder Kinder

Erläuterungen

Es sind Reparaturen vorgesehen. Der Unterhaltungsansatz ist im Haushaltsjahr 2024 auf 3 T € erhöht.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	300,00	300	300	300	300	300
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	300,00	300	300	300	300	300
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**300,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99,10	140	3.050	350	350	350
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	45,24	40	50	50	50	50
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	53,86	100	3.000	300	300	300
E 11	– Abschreibungen	349,00	350	350	350	350	350
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49,00	50	50	50	50	50
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	300,00	300	300	300	300	300
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	55,04	250	350	350	350	350
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	55,04	250	350	350	350	350
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**503,14**	**740**	**3.750**	**1.050**	**1.050**	**1.050**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-203,14**	**-440**	**-3.450**	**-750**	**-750**	**-750**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-203,14**	**-440**	**-3.450**	**-750**	**-750**	**-750**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.434,69**	**-4.700**	**-1.810**	**-1.730**	**-1.685**	**-1.670**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-1.637,83**	**-5.140**	**-5.260**	**-2.480**	**-2.435**	**-2.420**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.588,83**	**-5.090**	**-5.210**	**-2.430**	**-2.385**	**-2.370**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-1.588,83**	**-5.090**	**-5.210**	**-2.430**	**-2.385**	**-2.370**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Leistung	**42410**	Kommunale Sportstätten und Bäder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**42410 Kommunale Sportstätten und Bäder**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Sportplatzes der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Sportvereine

Erläuterungen

Der Unterhaltungsansatz war im Vorjahr für den Anstrich der Flutmasten erhöht. Eine Umsetzung erfolgte bislang nicht.

Eine Übertragung der Mittel (einmalig möglich) wird verwaltungsseitig vorgeschlagen.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		188,59	210	250	250	250	250
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	188,59	210	250	250	250	250
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		1.500,00	0	0	0	0	0
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge	1.500,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.688,59**	**210**	**250**	**250**	**250**	**250**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		752,28	2.500	1.050	1.050	1.050	1.050
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	752,28	500	750	750	750	750
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.000	300	300	300	300
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		995,47	360	400	400	400	400
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	150,00	150	150	150	150	150
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	656,88	0	0	0	0	0
	56410000	Versicherungsbeiträge	188,59	210	250	250	250	250
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.747,75**	**2.860**	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-59,16**	**-2.650**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-59,16**	**-2.650**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-94,08**	**0**	**-120**	**-115**	**-110**	**-110**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-153,24**	**-2.650**	**-1.320**	**-1.315**	**-1.310**	**-1.310**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**1.270,69**	**-2.650**	**-1.320**	**-1.315**	**-1.310**	**-1.310**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**1.270,69**	**-2.650**	**-1.320**	**-1.315**	**-1.310**	**-1.310**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	**51100**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bebauungspläne der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Bauwillige

Erläuterungen

Der Rat beschloss in seiner Sitzung am 21.11.2023 die Aufstellung des Bebauungsplans "In den Deichen". Im Zeitraum 2024 bis 2027 sind zunächst Aufwendungen von insg. 60 T € vorgesehen.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	621,78	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	621,78	0	15.000	15.000	15.000	15.000
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**621,78**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-621,78**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-621,78**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-621,78**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-621,78**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-621,78**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	**51130**	Dorferneuerung , Städtebauförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Erstellung und Fortschreibung eines Dorferneuerungskonzeptes Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung Zukunfts-Check Dorf
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Durch frühere Investitionskredite fallen noch Zinsaufwendungen an (Vorhaben Mittelstraße).

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	467,89	430	385	345	300	255
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	467,89	430	385	345	300	255
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-467,89**	**-430**	**-385**	**-345**	**-300**	**-255**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-467,89**	**-430**	**-385**	**-345**	**-300**	**-255**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-467,89**	**-430**	**-385**	**-345**	**-300**	**-255**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-410,43**	**-430**	**-385**	**-345**	**-300**	**-255**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-410,43**	**-430**	**-385**	**-345**	**-300**	**-255**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Leistung	**52250**	Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Verkauf gemeindeeigener Baugrundstücke
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Bauwillige

Erläuterungen

Zwei Baugrundstücke des Neubaugebietes „Auf Baul" stehen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch zum Verkauf. Ein Buchgewinn aus der beabsichtigten Veräußerung wird durch Verrechnung mit vorgenommenen Bepflanzungsmaßnahmen sowie Errichtung eines Spielplatzes im Wohngebiet nicht mehr ausgewiesen. Langfristig werden sich die Grundbesitzaufwendungen verringern. Zahlungsverpflichtungen aus dem Vorfinanzierungsdarlehen bestehen seit 2021 keine mehr.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		26.312,74	27.900	0	0	0	0
	46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	26.312,74	27.900	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**26.312,74**	**27.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		525,07	330	690	560	440	440
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	525,07	330	690	560	440	440
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		247,42	210	210	160	110	110
	56810000	Grundsteuer	247,42	210	210	160	110	110
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**772,49**	**540**	**900**	**720**	**550**	**550**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**25.540,25**	**27.360**	**-900**	**-720**	**-550**	**-550**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**25.540,25**	**27.360**	**-900**	**-720**	**-550**	**-550**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**-380**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**25.540,25**	**26.980**	**-900**	**-720**	**-550**	**-550**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**25.613,04**	**26.980**	**-900**	**-720**	**-550**	**-550**
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		80.937,26	0	0	0	0	0
	68830000	Einzahlungen aus fertigen Erzeugnissen, fertigen Leistungen	80.937,26	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**80.937,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**80.937,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**106.550,30**	**26.980**	**-900**	**-720**	**-550**	**-550**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	**54100**	Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**54100 Gemeindestraßen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Entwicklung und Umsetzung öffentlicher Baumaßnahmen an Wegen, Straßen und Plätzen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Verwaltungsseitig wird die Möglichkeit nach § 17 (1) GemHVO zur Übertragung des Vorjahresansatzes von 5 T € für Sachverständigenaufwendungen vorschlagen. Sodann stünden 10 T € zur Verfügung.

Gegenwärtig ist der Ausbau der Gemeindestraßen Mittelstraße, Hansengasse und Ringgasse im Investitionshaushalt enthalten. Nach Abschluss der Maßnahme dürfte mit einer Auswirkung im Ergebnishaushalt - voraussichtlich - ab dem Jahr 2026 gerechnet werden.
Da die Investitionsmaßnahme Ende 2025 fertig gestellt sein soll, werden sich in der Finanzplanung ab dem Jahr 2026 die Abschreibungen (Abschreibungsdauer von 35 Jahren (VV-AfA)) erhöhen. Diesen stehen analog durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus gewährten Zuwendungen sowie Beiträgen gegenüber. Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Investitionskrediten steigen um etwa 12 T €. Tilgungsleistungen werden insgesamt unter Produkt 6120 dargestellt.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		17.198,00	17.195	18.060	18.050	27.770	27.790
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	17.198,00	17.195	18.060	18.050	27.770	27.790
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		128.494,00	127.560	127.140	127.115	146.300	146.300
	43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	128.494,00	127.560	127.140	127.115	146.300	146.300
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**145.692,00**	**144.755**	**145.200**	**145.165**	**174.070**	**174.090**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.968,97	65.200	52.500	52.300	52.300	52.300
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.797,99	21.000	14.000	12.000	12.000	12.000
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.316,56	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.388,69	10.000	4.000	6.000	6.000	6.000
	52339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	10.431,68	11.200	11.500	11.300	11.300	11.300
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	34,05	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen		177.661,77	176.820	177.480	177.465	201.315	201.315
	53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.542,77	7.700	7.400	7.400	7.400	7.400
	53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	167.664,00	167.665	167.665	167.650	191.500	191.500
	53590000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.455,00	1.455	1.455	1.455	1.455	1.455
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	960	960	960	960
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		900,45	5.000	5.000	0	0	0
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	672,87	5.000	5.000	0	0	0
	56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	227,58	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**224.531,19**	**247.020**	**234.980**	**229.765**	**253.615**	**253.615**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-78.839,19**	**-102.265**	**-89.780**	**-84.600**	**-79.545**	**-79.525**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.389,73	6.680	13.660	19.910	19.160	18.315

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	**54100**	Gemeindestraßen

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
	57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	0	7.290	13.850	13.400	12.850
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	2.569,44	2.380	2.240	2.100	1.955	1.820
	57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.247,09	1.065	980	925	875	825
	57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Landesbanken	106,06	0	0	0	0	0
	57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	3.349,67	3.235	3.150	3.035	2.930	2.820
	57930000	Kreditbeschaffungskosten	117,47	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-7.389,73**	**-6.680**	**-13.660**	**-19.910**	**-19.160**	**-18.315**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-86.228,92**	**-108.945**	**-103.440**	**-104.510**	**-98.705**	**-97.840**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-26.130,14**	**-28.760**	**-32.990**	**-31.550**	**-30.660**	**-30.540**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-112.359,06**	**-137.705**	**-136.430**	**-136.060**	**-129.365**	**-128.380**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-87.703,56**	**-105.640**	**-104.150**	**-103.760**	**-102.120**	**-101.155**
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		316.401,20	0	135.200	199.600	0	0
	68250000	Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	-5.350,58	0	0	0	0	0
	68260000	Anzahlungen für Beiträge	321.751,78	0	135.200	199.600	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**316.401,20**	**0**	**135.200**	**199.600**	**0**	**0**
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		7.024,77	82.000	40.000	0	0	0
	78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	7.024,77	82.000	40.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		12.975,64	0	165.000	315.000	0	0
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	12.975,64	0	165.000	315.000	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.000,41**	**82.000**	**205.000**	**315.000**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**296.400,79**	**-82.000**	**-69.800**	**-115.400**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**208.697,23**	**-187.640**	**-173.950**	**-219.160**	**-102.120**	**-101.155**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	**54120**	Straßenreinigung, Winterdienst

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**54120 Straßenreinigung, Winterdienst**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Auftragsgrundlage:	
Zielgruppe:	

Erläuterungen

Die Aufwendungen stammen zum größten Teil aus dem notwendigen Winterdienst für den Bermeshausener Weg.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.094,81	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	9.094,81	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.094,81**	**8.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.094,81**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-9.094,81**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-9.094,81**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-8.767,56**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-8.767,56**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	**54750**	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung - Buswarteunterstände

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**54750 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung - Buswarteunterstände**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der kommunalen ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Buswartehallen, etc).
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	236,00	235	235	235	235	235
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	236,00	235	235	235	235	235
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**236,00**	**235**	**235**	**235**	**235**	**235**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,67	110	110	60	60	60
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6,67	10	10	10	10	10
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	50	100	50	50	50
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	50	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	348,00	350	350	350	350	350
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	348,00	350	350	350	350	350
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	54,00	0	20	0	35	35
	56430000 Sonstige Beiträge	54,00	0	20	0	35	35
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**408,67**	**460**	**480**	**410**	**445**	**445**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-172,67**	**-225**	**-245**	**-175**	**-210**	**-210**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14,67	15	10	5	5	5
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	14,67	15	10	5	5	5
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-14,67**	**-15**	**-10**	**-5**	**-5**	**-5**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-187,34**	**-240**	**-255**	**-180**	**-215**	**-215**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-47,04**	**0**	**-60**	**-55**	**-55**	**-55**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-234,38**	**-240**	**-315**	**-235**	**-270**	**-270**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-122,38**	**-125**	**-200**	**-120**	**-155**	**-155**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-122,38**	**-125**	**-200**	**-120**	**-155**	**-155**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55100**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung öffentlicher Grün- und Parkanlagen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		165,00	165	165	165	165	165
	44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	165,00	165	165	165	165	165
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		2.500,00	0	0	0	0	0
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge	2.500,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**2.665,00**	**165**	**165**	**165**	**165**	**165**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.751,45	3.500	2.900	2.900	2.900	2.900
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	51,04	50	50	50	50	50
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.495,60	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	97,69	300	200	200	200	200
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	107,12	150	150	150	150	150
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.082,93	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	806,65	900	900	900	900	900
	56930000	Repräsentationen	276,28	300	300	300	300	300
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**3.834,38**	**4.700**	**4.100**	**4.100**	**4.100**	**4.100**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.169,38**	**-4.535**	**-3.935**	**-3.935**	**-3.935**	**-3.935**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-1.169,38**	**-4.535**	**-3.935**	**-3.935**	**-3.935**	**-3.935**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-12.394,77**	**-12.650**	**-15.650**	**-14.965**	**-14.490**	**-14.500**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-13.564,15**	**-17.185**	**-19.585**	**-18.900**	**-18.425**	**-18.435**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-13.057,87**	**-17.185**	**-19.585**	**-18.900**	**-18.425**	**-18.435**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-13.057,87**	**-17.185**	**-19.585**	**-18.900**	**-18.425**	**-18.435**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55300**	Friedhofs- und Bestattungswesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Friedhofs der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Der Friedhof führt einen eigenen Gebührenhaushalt. Das Ergebnis soll durch entsprechende Kalkulation kostendeckend sein. Im Planjahr ist durch einen erhöhten Unterhaltungsansatz für Renovierungsmaßnahmen der Trauerhalle sowie durch Berechnung von wiederkehrenden Straßenausbaubeiträgen mit einer geringen Unterdeckung zu rechnen, die durch den Sonderposten für den Gebührenausgleich gedeckt werden.

Mögliche Überschüsse in den Folgejahren werden in den Sonderposten eingestellt (s. Konten 4380, 5656).

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		18.761,93	21.300	19.900	19.300	19.300	19.300
	43224000	Entgelte / für das Bestattungswesen	13.458,00	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	43800000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0	600	0	0	0
	43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	5.303,93	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**18.761,93**	**21.300**	**19.900**	**19.300**	**19.300**	**19.300**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.385,02	2.200	6.750	2.750	2.750	2.750
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.169,85	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	81,45	100	5.000	1.000	1.000	1.000
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	133,72	500	400	400	400	400
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	150	150	150	150
E 11	– Abschreibungen		1.301,00	1.225	810	810	810	810
	53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42,00	45	40	40	40	40
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	1.259,00	1.180	770	770	770	770
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		7.729,08	8.490	1.820	5.675	5.900	6.000
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	714,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56410000	Versicherungsbeiträge	217,37	240	280	280	280	280
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	85,84	150	140	150	150	150
	56430000	Sonstige Beiträge	0,00	0	400	0	2.090	2.090
	56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	6.711,87	7.100	0	4.245	2.380	2.480
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**10.415,10**	**11.915**	**9.380**	**9.235**	**9.460**	**9.560**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**8.346,83**	**9.385**	**10.520**	**10.065**	**9.840**	**9.740**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		44,45	45	40	40	40	40
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	44,45	45	40	40	40	40
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-44,45**	**-45**	**-40**	**-40**	**-40**	**-40**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**8.302,38**	**9.340**	**10.480**	**10.025**	**9.800**	**9.700**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-8.302,38**	**-9.340**	**-10.480**	**-10.025**	**-9.800**	**-9.700**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**6.621,17**	**3.025**	**-5.090**	**-245**	**-2.110**	**-2.010**
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		5.668,00	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55300**	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	68270000 Grabnutzungsentgelte	5.668,00	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.668,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.668,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**12.289,17**	**3.025**	**-5.090**	**-245**	**-2.110**	**-2.010**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55530**	Kommunale Landwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**55530 Kommunale Landwirtschaft**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Verpachtung gemeindeeigener Grundstücke für landwirtschaftliche Zwecke
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Landwirte
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.317,17	2.320	2.320	2.320	2.320	2.320
	44120000 Mieten und Pachten	2.317,17	2.320	2.320	2.320	2.320	2.320
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.317,17**	**2.320**	**2.320**	**2.320**	**2.320**	**2.320**
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.282,82	1.285	1.285	1.285	1.285	1.285
	56810000 Grundsteuer	1.282,82	1.285	1.285	1.285	1.285	1.285
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.282,82**	**1.285**	**1.285**	**1.285**	**1.285**	**1.285**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.034,35**	**1.035**	**1.035**	**1.035**	**1.035**	**1.035**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.034,35**	**1.035**	**1.035**	**1.035**	**1.035**	**1.035**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.655,17**	**-6.140**	**-10.925**	**-10.450**	**-10.160**	**-10.110**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-7.620,82**	**-5.105**	**-9.890**	**-9.415**	**-9.125**	**-9.075**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-7.744,92**	**-5.105**	**-9.890**	**-9.415**	**-9.125**	**-9.075**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-7.744,92**	**-5.105**	**-9.890**	**-9.415**	**-9.125**	**-9.075**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	**55590**	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Feld- und Waldwege der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Die Aufwendungen werden durch eine Zuwendung durch die Jagdgenossenschaft ausgeglichen.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.014,08	14.700	8.990	8.785	8.660	8.645
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	3.716,08	12.405	6.690	6.485	6.360	6.345
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.298,00	2.295	2.300	2.300	2.300	2.300
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**6.014,08**	**14.700**	**8.990**	**8.785**	**8.660**	**8.645**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	– Abschreibungen	2.298,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.298,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.298,00**	**4.300**	**4.300**	**4.300**	**4.300**	**4.300**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**3.716,08**	**10.400**	**4.690**	**4.485**	**4.360**	**4.345**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**3.716,08**	**10.400**	**4.690**	**4.485**	**4.360**	**4.345**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.716,08**	**-10.400**	**-4.690**	**-4.485**	**-4.360**	**-4.345**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**14.169,04**	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**14.169,04**	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57310**	Kommunale allg. Einrichtungen, Eifellandhalle

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**57310 Kommunale allg. Einrichtungen, Eifellandhalle**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Eifellandhalle
Auftragsgrundlage:	Benutzungsordnung, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Sportvereine

Erläuterungen

Für die Dachreparatur liegt eine Kostenermittlung von 403 T € vor. Es handelt sich um reinen Unterhaltungsaufwand, der sich sofort aufwandswirksam im Ergebnishaushalt auswirkt.
Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Unterhaltungsansatz für Reparaturen 370 T €. Hinzu kämen 40 T € aus der möglichen Übertragung nach § 17 (1) GemHVO von im Vorjahr bereits für die Dacherneuerung veranschlagten und nicht in Anspruch genommenen Mitteln.
Weitere 25 T € sind darüber hinaus im Haushaltsfolgejahr vorgemerkt.

Die Überarbeitung des Hallenbodenbelags steht ebenfalls noch aus. Ein Angebotsvergleich nach Ausschreibung brachte ein Ergebnis von rd. 14 T € und beinhaltet das Abschleifen des Oberbelags, die Nachlinierung von Spielfeldern auf Altbelägen sowie die Versiegelung.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		7.670,00	7.670	7.670	7.670	7.670	7.670
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	7.670,00	7.670	7.670	7.670	7.670	7.670
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.070,00	1.800	1.500	1.800	1.800	1.800
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.070,00	1.800	1.500	1.800	1.800	1.800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		4.873,59	0	0	0	0	0
	46270000	Versicherungserstattungen	4.838,59	0	0	0	0	0
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge	35,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**13.613,59**	**9.470**	**9.170**	**9.470**	**9.470**	**9.470**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		17.745,68	18.010	20.000	20.000	20.000	30.800
	50221000	Vergütungen	13.251,59	13.700	15.400	15.400	15.400	15.400
	50222000	Leistungszulagen	248,06	280	300	300	300	300
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	1.046,26	1.200	1.200	1.200	1.200	12.000
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.849,64	2.750	3.100	3.100	3.100	3.100
	50699000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	0,00	80	0	0	0	0
	50890000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Sonstige	350,13	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.815,85	54.500	383.500	38.500	18.500	18.500
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.313,58	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.586,19	40.000	370.000	25.000	5.000	5.000
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.606,81	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	309,27	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen		14.078,00	14.080	14.080	14.070	13.405	13.405
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	14.078,00	14.080	14.080	14.070	13.405	13.405
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.456,49	2.650	3.450	2.950	5.730	5.730
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	20,61	0	0	0	0	0
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63,84	70	70	70	70	70
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	741,84	780	780	780	780	780
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.630,20	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
	56430000	Sonstige Beiträge	0,00	0	500	0	2.780	2.780

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57310**	Kommunale allg. Einrichtungen, Eifellandhalle

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**50.096,02**	**89.240**	**421.030**	**75.520**	**57.635**	**68.435**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-36.482,43**	**-79.770**	**-411.860**	**-66.050**	**-48.165**	**-58.965**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	541,91	505	465	420	375	330
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	541,91	505	465	420	375	330
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-541,91**	**-505**	**-465**	**-420**	**-375**	**-330**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-37.024,34**	**-80.275**	**-412.325**	**-66.470**	**-48.540**	**-59.295**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.281,39**	**-8.410**	**-2.880**	**-2.755**	**-2.680**	**-2.665**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-39.305,73**	**-88.685**	**-415.205**	**-69.225**	**-51.220**	**-61.960**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-30.993,86**	**-82.275**	**-408.795**	**-62.825**	**-45.485**	**-56.225**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-30.993,86**	**-82.275**	**-408.795**	**-62.825**	**-45.485**	**-56.225**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57330**	Kommunale allg. Einrichtungen, Dorfbrunnen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**57330 Kommunale allg. Einrichtungen, Dorfbrunnen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Dorfbrunnen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Die Brunnenpumpe am Dorfbrunnen (Auwer Straße 2) ist defekt und soll gem. Gemeinderatsbeschluss vom 13.06.2023 erneuert werden. Das wirtschaftlichste Angebot beläuft sich auf rd. 5 T €. Entsprechende Mittel sind im Haushalt 2024 eingestellt.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		554,08	700	5.700	700	700	700
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	453,40	600	600	600	600	600
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100,68	100	5.100	100	100	100
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**554,08**	**700**	**5.700**	**700**	**700**	**700**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-554,08**	**-700**	**-5.700**	**-700**	**-700**	**-700**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-554,08**	**-700**	**-5.700**	**-700**	**-700**	**-700**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-1.622,84**	**-2.400**	**-2.050**	**-1.960**	**-1.900**	**-1.895**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-2.176,92**	**-3.100**	**-7.750**	**-2.660**	**-2.600**	**-2.595**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-1.737,39**	**-3.100**	**-7.750**	**-2.660**	**-2.600**	**-2.595**
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	4.500	0	0	0	0
	78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	4.500	0	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-1.737,39**	**-7.600**	**-7.750**	**-2.660**	**-2.600**	**-2.595**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57340**	Kommunale allg. Einrichtungen, Bürgerhaus

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**57340 Kommunale allg. Einrichtungen, Bürgerhaus**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Bürgerhauses
Auftragsgrundlage:	Benutzungsordnung, Beschlüsses des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Vereine

Erläuterungen

Durch Vollvermietung der Wohnungen konnten die Erträge ab dem Haushaltsjahr 2024 angehoben werden. Im Bereich der Aufwendungen ist ebenfalls eine relative Steigerung kalkuliert, die durch mehr Bewohner einhergeht.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.381,00	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.381,00	1.380	1.380	1.380	1.380	1.380
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00	300	100	100	100	100
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100,00	300	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.518,94	13.000	25.870	25.870	25.870	25.870
	44121000	Mieten	6.372,00	8.000	18.370	18.370	18.370	18.370
	44122000	Mietnebenkosten	3.146,94	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**10.999,94**	**14.680**	**27.350**	**27.350**	**27.350**	**27.350**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.368,35	6.430	6.490	6.490	6.490	6.490
	50221000	Vergütungen	3.853,53	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	298,65	340	400	400	400	400
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.135,77	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	80,40	90	90	90	90	90
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.891,95	11.000	12.700	12.700	12.700	12.700
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.413,55	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	720,46	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.750,96	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6,98	100	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen		6.866,00	6.870	6.865	6.865	6.865	6.865
	53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	6.866,00	6.870	6.865	6.865	6.865	6.865
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.080,97	2.250	2.550	2.450	2.840	2.840
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63,84	70	70	70	70	70
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	599,05	650	650	650	650	650
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.089,60	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	56430000	Sonstige Beiträge	0,00	0	100	0	390	390
	56810000	Grundsteuer	328,48	330	330	330	330	330
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**24.207,27**	**26.550**	**28.605**	**28.505**	**28.895**	**28.895**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-13.207,33**	**-11.870**	**-1.255**	**-1.155**	**-1.545**	**-1.545**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		238,19	65	0	0	0	0
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	116,44	30	0	0	0	0
	57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	121,75	35	0	0	0	0

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57340**	Kommunale allg. Einrichtungen, Bürgerhaus

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-238,19	-65	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-13.445,52	-11.935	-1.255	-1.155	-1.545	-1.545
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.433,84	-830	-4.335	-4.145	-4.030	-4.015
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-16.879,36	-12.765	-5.590	-5.300	-5.575	-5.560
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.785,84	-7.275	-105	185	-90	-75
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-11.785,84	-7.275	-105	185	-90	-75

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57350**	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Multifunktionales Gebäude

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**57350 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Multifunktionales Gebäude**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Christina Meyer (Gebäudeverwaltung) 06562/64-46 Anika Clemens (Abrechnung der Betriebskosten) 06562/64-43
Auftragsgrundlage:	Bei dem Gebäude handelt es sich um eine Mischnutzung. Die Nutzungseinheiten teilen sich auf den Bauhof der Ortsgemeinde, das Feuerwehrgerätehaus, dessen Aufgabenträger die Verbandsgemeinde Speicher ist, sowie das Vereinslokal des Sportvereins auf. Eigentümer des Gebäude ist die Ortsgemeinde. Im Rahmen einer Nebenkostenabrechnung sind die umlagefähigen Betriebskosten auf die Nutzereinheiten umzulegen.
Zielgruppe:	Nutzungsvereinbarung

Erläuterungen

Das Multifunktionale Gebäude beherbergt das Sportlerheim des Sportvereins, das Feuerwehrgerätehaus der Verbandsgemeinde sowie den Bauhof der Ortsgemeinde. Mit Beginn des Jahres 2021 wurde das Produkt 5735 neu angelegt. Alle Betriebs- und Instandhaltungsaufwendungen, die das Gesamtanwesen betreffen, sollen anschließend über eine Betriebskostenabrechnung nach BetrKV bzw. auf Grundlage getroffener Vereinbarungen mit den Nutzungseinheiten abgerechnet werden.

Die einzelnen Nutzungseinheiten sollten seinerzeit notariell beurkundet und im Grundbuch nach Eigentumsanteilen eingetragen werden. Insofern verbleiben auf das Gesamtobjekt entstehende Straßenausbaubeiträge bei der Ortsgemeinde.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.895,85	6.310	6.700	6.700	6.700	6.700
	44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.002,65	4.050	5.110	5.110	5.110	5.110
	44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	893,20	2.260	1.590	1.590	1.590	1.590
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**3.895,85**	**6.310**	**6.700**	**6.700**	**6.700**	**6.700**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.236,77	7.280	9.000	9.000	9.000	9.000
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.904,94	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.115,37	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	216,46	780	500	500	500	500
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		12.836,19	0	800	0	4.230	4.230
	56430000	Sonstige Beiträge	12.836,19	0	800	0	4.230	4.230
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**24.072,96**	**7.280**	**9.800**	**9.000**	**13.230**	**13.230**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-20.177,11**	**-970**	**-3.100**	**-2.300**	**-6.530**	**-6.530**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-20.177,11**	**-970**	**-3.100**	**-2.300**	**-6.530**	**-6.530**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**1.248,73**	**970**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-18.928,38**	**0**	**-800**	**0**	**-4.230**	**-4.230**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-21.780,95**	**0**	**-800**	**0**	**-4.230**	**-4.230**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-21.780,95**	**0**	**-800**	**0**	**-4.230**	**-4.230**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57360**	Kommunale allg. Einrichtungen, Sonstige allg. öffentliche Einrichtungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*	
Produkt:	**57360 Kommunale allg. Einrichtungen, Sonstige allg. öffentliche Einrichtungen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Betreuung der sonstigen öffentlichen Einrichtungen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,53	200	0	0	0	0
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	103,53	100	0	0	0	0
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	72,00	75	75	75	0	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	72,00	75	75	75	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**175,53**	**275**	**75**	**75**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-175,53**	**-275**	**-75**	**-75**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-175,53**	**-275**	**-75**	**-75**	**0**	**0**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-175,53**	**-275**	**-75**	**-75**	**0**	**0**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-103,53**	**-200**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-103,53**	**-200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 03

Bürgerdienste

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	620.056,80	786.960	1.036.580	1.036.525	1.046.490	1.045.990
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.932,87	38.520	40.820	40.820	40.820	40.820
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.787,32	46.450	77.450	66.950	65.650	64.950
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	23.932,16	2.600	5.300	4.300	4.300	4.300
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**737.709,15**	**874.530**	**1.160.150**	**1.148.595**	**1.157.260**	**1.156.060**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	718.424,90	914.030	1.206.830	1.206.830	1.206.830	1.206.830
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.232,02	114.230	137.830	123.230	105.030	102.580
E 11	– Abschreibungen	37.295,00	36.945	95.235	93.710	124.350	123.585
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150,00	150	10.650	150	150	150
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	36.235,83	35.745	50.630	40.380	30.950	30.925
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**872.337,75**	**1.101.100**	**1.501.175**	**1.464.300**	**1.467.310**	**1.464.070**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-134.628,60**	**-226.570**	**-341.025**	**-315.705**	**-310.050**	**-308.010**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18.360,83	61.470	62.725	93.530	98.720	96.030
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-18.360,83**	**-61.470**	**-62.725**	**-93.530**	**-98.720**	**-96.030**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-152.989,43**	**-288.040**	**-403.750**	**-409.235**	**-408.770**	**-404.040**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-14.417,44**	**-21.440**	**-18.205**	**-17.405**	**-16.915**	**-16.850**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-167.406,87**	**-309.480**	**-421.955**	**-426.640**	**-425.685**	**-420.890**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-148.518,47**	**-278.495**	**-332.450**	**-338.605**	**-316.975**	**-312.445**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	300.000	200.000	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**300.000**	**200.000**	**0**	**0**
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	59.916,98	143.000	1.295.000	400.000	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.916,98**	**143.000**	**1.295.000**	**400.000**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-59.916,98**	**-143.000**	**-995.000**	**-200.000**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-208.435,45**	**-421.495**	**-1.327.450**	**-538.605**	**-316.975**	**-312.445**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Leistung	**21100**	Grundschulen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**21100 Grundschulen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Grundschule der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Eltern

Erläuterungen

Im besonderen wird die Generalsanierung der Astrid-Lindgren-Grundschule hervorgehoben und auf den Investitionshaushalt verwiesen. Der Schulbetrieb wird während der Sanierung durch provisorische Unterbringung in die ehemalige Kita in Speicher sichergestellt.

Unterhaltungsaufwendungen sind deshalb mit einem Minimum im Ergebnishaushalt eingeplant. Im Aufwandsansatz Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe von 23 T € sind 3 T € für den Anteil der Personalaufwendungen für die Schulsekretärin enthalten; der übrige Betrag ist für die Erstattung von Nebenkosten für das angemietete Gebäude in Speicher bestimmt.

Da die Investitionsmaßnahme Ende 2025 fertig gestellt sein soll, werden in der Finanzplanung ab dem Jahr 2026 die Abschreibungswerte über die Abschreibungsdauer von 80 Jahren (VV-AfA) um 30 T € p.a. ansteigen. Diesen stehen analog durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus gewährten Zuwendungen und Förderungen geschätzt 10 T € gegenüber.
Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Investitionskrediten führen langfristig zu weiteren Belastungen von etwa 65 T €. Tilgungsleistungen werden insgesamt unter Produkt 6120 dargestellt.

Personalaufwendungen (hier für die Nachmittagsbetreuung) unterliegen regelmäßig tariflichen Steigerungen.

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		5.422,00	9.235	7.385	7.385	17.350	17.250
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.585,00	6.400	4.550	4.550	4.550	4.550
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.837,00	2.835	2.835	2.835	12.800	12.700
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.733,87	4.720	5.820	5.820	5.820	5.820
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	172,87	220	220	220	220	220
	43400000	Beteiligung Essenskosten	3.561,00	4.500	5.600	5.600	5.600	5.600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.383,96	8.950	10.250	10.250	10.250	10.250
	44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	376,96	450	450	450	450	450
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	8.007,00	8.500	9.800	9.800	9.800	9.800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		436,00	0	0	0	0	0
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge	435,00	0	0	0	0	0
	46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**17.975,83**	**22.905**	**23.455**	**23.455**	**33.420**	**33.320**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		37.066,24	36.930	41.130	41.130	41.130	41.130
	50221000	Vergütungen	11.931,56	12.300	13.800	13.800	13.800	13.800
	50221100	Vergütungen (Betreuungskräfte)	15.928,57	15.500	17.100	17.100	17.100	17.100
	50222000	Leistungszulagen	217,06	230	280	280	280	280
	50222100	Leistungszulagen (Betreuungskräfte)	270,13	300	350	350	350	350
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	941,52	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	50321000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	1.255,34	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.574,65	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
	50421000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer (Betreuungskräfte)	3.947,41	3.700	4.100	4.100	4.100	4.100
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.610,30	44.470	52.970	50.170	31.970	31.970
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.277,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	99,88	500	200	200	2.000	2.000

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Leistung	**21100**	Grundschulen

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.004,61	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	42,84	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.307,55	4.800	5.000	2.800	2.800	2.800
	52420000	Essenskosten	6.095,63	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	2.988,01	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	292,61	500	500	500	500	500
	52542000	Kostenerstattungen an das Land	159,20	220	220	220	220	220
	52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.560,33	20.000	23.000	23.000	3.000	3.000
	52550000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	0,00	150	150	150	150	150
	52590000	Kostenerstattungen / an Sonstige	3.782,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 11	– Abschreibungen		12.493,00	12.280	11.995	11.990	42.860	42.495
	53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	11.109,00	11.110	11.110	11.105	42.000	42.000
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.384,00	1.170	885	885	860	495
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		16.544,18	14.965	15.525	13.775	10.025	10.000
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	75,00	0	0	0	0	0
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	41,30	0	0	0	0	0
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.000,00	6.000	6.000	4.500	0	0
	56220000	Leasing	1.829,59	800	600	600	600	600
	56240000	Datenverarbeitung	1.350,02	1.050	1.200	1.200	1.200	1.200
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	130,68	300	200	200	200	200
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	191,52	190	200	200	200	200
	56310000	Büromaterial	484,43	500	500	500	500	500
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	382,28	600	600	600	600	600
	56330000	Porto und Versandkosten	69,94	100	100	100	100	100
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.423,64	1.100	1.450	1.450	750	750
	56410000	Versicherungsbeiträge	1.910,17	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
	56414000	Unfallversicherungen	2.174,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	25	25	25	25	0
	56430000	Sonstige Beiträge	0,00	0	250	0	1.450	1.450
	56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens / Sachanlagen	431,15	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**89.713,72**	**108.645**	**121.620**	**117.065**	**125.985**	**125.595**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-71.737,89**	**-85.740**	**-98.165**	**-93.610**	**-92.565**	**-92.275**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		757,24	44.480	31.365	59.920	66.475	65.230
	57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	44.000	31.000	59.600	66.200	65.000
	57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	279,27	190	135	100	60	25

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Leistung	**21100**	Grundschulen

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
	57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Landesbanken	230,59	50	0	0	0	0
	57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	247,38	240	230	220	215	205
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-757,24**	**-44.480**	**-31.365**	**-59.920**	**-66.475**	**-65.230**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-72.495,13**	**-130.220**	**-129.530**	**-153.530**	**-159.040**	**-157.505**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-3.551,44**	**-13.220**	**-4.485**	**-4.285**	**-4.165**	**-4.150**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-76.046,57**	**-143.440**	**-134.015**	**-157.815**	**-163.205**	**-161.655**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-60.953,74**	**-133.995**	**-124.855**	**-148.660**	**-133.145**	**-131.860**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	300.000	200.000	0	0
	68170000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	300.000	0	0	0
	68174300	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	200.000	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**0**	**300.000**	**200.000**	**0**	**0**
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		56.222,66	0	1.205.000	400.000	0	0
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0	5.000	0	0	0
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	56.222,66	0	1.200.000	400.000	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**56.222,66**	**0**	**1.205.000**	**400.000**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-56.222,66**	**0**	**-905.000**	**-200.000**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-117.176,40**	**-133.995**	**-1.029.855**	**-348.660**	**-133.145**	**-131.860**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**27**	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Leistung	**27200**	Büchereien, Bibliotheken

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**27200 Büchereien, Bibliotheken**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Öffentliche Bücherei
Auftragsgrundlage:	Gesetz, Rechtsverordnungen, Satzungen
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen

Erläuterungen

Die Ortsgemeinde unterstützt die Pfarrbücherei der Kath. Kirchengemeinde jährlich.

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150,00	150	150	150	150	150
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	150,00	150	150	150	150	150
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**150,00**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-150,00**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-150,00**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-150,00**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-150,00**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-150,00**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**	**-150**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	**28100**	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Betreuung von kulturellen Veranstaltungen (Fastnacht, Martinsumzug, etc.)
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere kulturell tätige Organisationen und Vereine

Erläuterungen

Brauchtumspflege, u. a. Brezel anlässlich St. Martins-Umzugs

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	100,00	0	0	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	100,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**100,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147,32	510	410	410	410	410
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	147,32	10	10	10	10	10
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	400	400	400	400	400
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	100	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	29,75	30	30	30	30	30
	56410000 Versicherungsbeiträge	29,75	30	30	30	30	30
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**177,07**	**540**	**440**	**440**	**440**	**440**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-77,07**	**-540**	**-440**	**-440**	**-440**	**-440**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-77,07**	**-540**	**-440**	**-440**	**-440**	**-440**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.246,53**	**-1.370**	**-1.575**	**-1.505**	**-1.460**	**-1.455**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-1.323,60**	**-1.910**	**-2.015**	**-1.945**	**-1.900**	**-1.895**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.184,98**	**-1.910**	**-2.015**	**-1.945**	**-1.900**	**-1.895**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-1.184,98**	**-1.910**	**-2.015**	**-1.945**	**-1.900**	**-1.895**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**28**	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	**28110**	Förderung von Einrichtungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**28110 Förderung von Einrichtungen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Durchführung des Seniorentages
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Seniorinnen und Senioren

Erläuterungen

Veranstaltung von Seniorennachmittagen sowie Angebot einer Seniorenfahrt

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	0,00	200	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.000	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.000	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**200**	**1.000**	**0**	**0**	**0**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,30	1.500	2.000	500	500	500
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	145,30	1.300	1.800	500	500	500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200	200	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**145,30**	**1.500**	**2.000**	**500**	**500**	**500**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-145,30**	**-1.300**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-145,30**	**-1.300**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-145,30**	**-1.300**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-145,30**	**-1.300**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-145,30**	**-1.300**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	**36200**	Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**36200 Jugendarbeit**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unterstützung der in der Jugendarbeit tätigen Vereine, Durchführung der Orenhofener Jugendtage
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Kinder und Jugendliche

Erläuterungen

Jährliche Durchführung der Orenhofener Kinder- und Jugendtage.
Zur Mitfinanzierung sind ebenfalls Spenden berücksichtigt.

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	600	500	500	500	500
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	300	200	200	200	200
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	300	300	300	300	300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.090,00	2.600	3.800	3.800	3.800	3.800
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	3.090,00	2.600	3.800	3.800	3.800	3.800
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.090,00**	**3.200**	**4.300**	**4.300**	**4.300**	**4.300**
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.008,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.604,11	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.403,99	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.008,10**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-918,10**	**-1.800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-918,10**	**-1.800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-918,10**	**-1.800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.038,10**	**-1.800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**-1.038,10**	**-1.800**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	**36500**	Tageseinrichtungen für Kinder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*	
Produkt:	**36500 Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Kindergartens der Ortsgemeinde Orenhofen
Auftragsgrundlage:	Kindertagesstättengesetz, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, insbesondere Eltern

Erläuterungen

Maßgeblichen Einfluss auf einzelne Aufwandspositionen hat die vorübergehende Installation der Containerlandschaft im Jahr 2023. Der Investitionshaushalt des Jahres 2024 hält abschließende Auszahlungen bereit.

Im Ergebnishaushalt wirkt sich dies mit Erhöhung der Abschreibungswerte um 59 T € (15 Jahre, atypisch) sowie Zinsaufwendungen um 16 T € aus. Tilgungsleistungen werden insgesamt unter Produkt 6120 dargestellt. Ebenfalls steigen die Betriebsaufwendungen durch mehr Raumangebot.

Für Planungsmaßnahmen auf Grundlage des Gemeindratsbeschlusses vom 21.11.2023 zum Neubau einer Kindertagesstätte sind 15 T € in diesem Jahr eingestellt, sowie 10 T € für das Folgejahr vorgemerkt. Es handelt sich lediglich um "Anlaufbeträge".

Im Jahr 2023 wurden bereits einige Neuanschaffungen von Spiel- u. Gerätschaften vorgenommen. Die Ansätze (u. a. Sachkonten 523x) bleiben erhöht.

Personalaufwendungen unterliegen regelmäßig tariflichen Steigerungen und orientieren sich bei der Kita stets an der Betriebserlaubnis. Der verbleibende Trägeranteil (nach Abzug der Beteiligung des Landkreises) wurde mit etwa 12 % kalkuliert.

Insgesamt beteiligen sich die Gemeinden Auw und Hosten mit etwa 17 % (Bemessungsgrundlage = Einwohnerzahlen) an den verbleibenden Personal- und Sachaufwendungen.

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		614.634,80	777.125	1.028.695	1.028.640	1.028.640	1.028.240
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.356,80	2.000	0	0	0	0
	41443100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeindeverbänden (lfd. Jahr)	610.152,00	772.000	1.025.800	1.025.800	1.025.800	1.025.800
	41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	3.126,00	3.125	2.895	2.840	2.840	2.440
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		31.199,00	33.800	35.000	35.000	35.000	35.000
	43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.870,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	43400000	Beteiligung Essenskosten	26.329,00	27.800	28.500	28.500	28.500	28.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50.403,36	37.300	67.200	56.700	55.400	54.700
	44243100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (lfd. Jahr)	25.200,00	37.300	60.500	56.700	55.400	54.700
	44243200	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (Vorjahr/e)	25.203,36	0	6.700	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		20.306,16	0	500	500	500	500
	46290000	Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0	500	500	500	500
	46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.306,16	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**716.543,32**	**848.225**	**1.131.395**	**1.120.840**	**1.119.540**	**1.118.440**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		681.358,66	877.100	1.165.700	1.165.700	1.165.700	1.165.700
	50221000	Vergütungen	520.730,59	690.000	884.000	884.000	884.000	884.000
	50222000	Leistungszulagen	9.135,54	13.600	17.700	17.700	17.700	17.700
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	40.005,23	59.000	77.400	77.400	77.400	77.400
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	110.867,60	113.500	185.600	185.600	185.600	185.600
	50699000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	524,08	900	900	900	900	900
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	95,62	100	100	100	100	100
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		52.321,00	62.750	77.450	67.150	67.150	64.700
	52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	17.420,36	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.404,19	500	6.000	6.000	6.000	6.000

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	**36500**	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.769,60	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	287,65	700	700	700	700	700
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.077,99	13.500	11.000	3.500	3.500	3.500
	52381000	Spiel- und Bastelmaterial	2.040,32	3.000	5.000	2.500	2.500	0
	52420000	Essenskosten	14.756,79	17.800	20.000	20.000	20.000	20.000
	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	309,10	250	250	250	250	250
	52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	255,00	500	500	200	200	250
E 11	– Abschreibungen		24.802,00	24.665	83.240	81.720	81.490	81.090
	53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	21.986,00	21.990	78.000	78.000	77.770	77.370
	53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.816,00	2.675	5.240	3.720	3.720	3.720
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	10.500	0	0	0
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	10.500	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		19.661,90	20.750	35.075	26.575	20.895	20.895
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.788,80	6.000	5.000	2.500	2.500	2.500
	56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	552,65	500	500	500	500	500
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	736,90	800	800	800	800	800
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.798,81	1.800	1.800	1.800	2.000	2.000
	56220000	Leasing	1.829,59	600	600	600	600	600
	56240000	Datenverarbeitung	692,08	250	1.000	400	400	400
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.763,96	1.400	15.000	10.000	2.000	2.000
	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.330,66	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	56310000	Büromaterial	846,78	800	900	900	900	900
	56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	1.733,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	675,00	630	700	700	700	700
	56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	74,89	70	75	75	75	75
	56410000	Versicherungsbeiträge	2.085,93	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	56414000	Unfallversicherungen	2.751,36	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	56430000	Sonstige Beiträge	0,00	0	400	0	2.120	2.120
	56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**778.143,56**	**985.265**	**1.371.965**	**1.341.145**	**1.335.235**	**1.332.385**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-61.600,24**	**-137.040**	**-240.570**	**-220.305**	**-215.695**	**-213.945**
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		17.603,59	16.990	31.360	33.610	32.245	30.800
	57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	0	15.000	17.900	17.200	16.440
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	402,99	390	375	360	345	325
	57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	17.200,60	16.600	15.985	15.350	14.700	14.035
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-17.603,59**	**-16.990**	**-31.360**	**-33.610**	**-32.245**	**-30.800**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste

Hauptproduktbereich	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	**36500**	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-79.203,83**	**-154.030**	**-271.930**	**-253.915**	**-247.940**	**-244.745**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**-9.619,47**	**-6.850**	**-12.145**	**-11.615**	**-11.290**	**-11.245**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-88.823,30**	**-160.880**	**-284.075**	**-265.530**	**-259.230**	**-255.990**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-85.046,35**	**-139.340**	**-203.730**	**-186.650**	**-180.580**	**-177.340**
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		3.694,32	143.000	90.000	0	0	0
	78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	90.000	0	0	0
	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	41.000	0	0	0	0
	78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	3.694,32	102.000	0	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.694,32**	**143.000**	**90.000**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-3.694,32**	**-143.000**	**-90.000**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**-88.740,67**	**-282.340**	**-293.730**	**-186.650**	**-180.580**	**-177.340**

Teilhaushalt 04

Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	818.786,34	878.400	897.600	985.400	1.016.400	1.043.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	509.807,00	980.720	1.010.600	1.010.600	1.010.600	1.010.600
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.328.593,34**	**1.859.120**	**1.908.200**	**1.996.000**	**2.027.000**	**2.054.000**
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	962.864,13	1.098.670	1.183.600	1.265.900	1.289.400	1.310.000
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**962.864,13**	**1.098.670**	**1.183.600**	**1.265.900**	**1.289.400**	**1.310.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**365.729,21**	**760.450**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.463,00	990	655	600	675	625
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.671,86	1.475	255	240	295	205
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-208,86**	**-485**	**400**	**360**	**380**	**420**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**365.520,35**	**759.965**	**725.000**	**730.460**	**737.980**	**744.420**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**365.520,35**	**759.965**	**725.000**	**730.460**	**737.980**	**744.420**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**374.776,71**	**759.965**	**725.000**	**730.460**	**737.980**	**744.420**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**374.776,71**	**759.965**	**725.000**	**730.460**	**737.980**	**744.420**
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	55.000,00	229.500	1.067.800	315.400	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	122.973,19	89.930	100.660	132.995	139.770	143.995
F 37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-67.973,19**	**139.570**	**967.140**	**182.405**	**-139.770**	**-143.995**
F 38	**Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)**	**-367.532,65**	**0**	**0**	**57.395**	**91.080**	**88.245**
F 39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**0,00**	**-181.285**	**251.685**	**-5.070**	**-5.070**	**-5.070**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-435.505,84**	**-41.715**	**1.218.825**	**234.730**	**-53.760**	**-60.820**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	**61100**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*	
Produkt:	**61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Berechnunung und Verwaltung der Steuern und ähnlichen Abgaben, Zuwendungen sowie Umlagen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, Rats- und Ausschussmitglieder, Kommunalaufsicht

Erläuterungen

Die Altschudenübernahme von 1,76 Mio. € aus Liquiditätskrediten durch das Land aufgrund der Teilnahme am PEK-RP führt zwangsläufig zum Wegfall der Zuwendung aus dem KEF (Kommunaler Entschuldungsfonds), die die Ortsgemeinde bislang mit 42 T € begünstigte.

Im Bereich der Steuern und Abgaben wird mit 11 T € höheren Erträgen entsprechend den Steuerschätzungen gerechnet. Bei den Schlüsselzuweisungen sind mit 30 T € mehr zu rechnen.
Durch höhere Umlagegrundlagen (bessere Steuerkraft im Vergleich zum Vorjahr) steigen die Umlagebelastungen um 85 T €, darauf entfallen 31 T € durch Anhebung der VG- und Kreis-Umlage um jeweils einen Prozentpunkt.

Nach Abzug der Umlagezahlungen verbleiben bei der Ortsgemeinde im Saldo 725 T € übrig, um das Infrastrukturvermögen, ihre Gebäude – hier insbesondere der Betrieb von Grundschule und Kindertagesstätte – zu unterhalten sowie sonstigen Verpflichtungen nachzugehen.

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		818.786,34	878.400	897.600	985.400	1.016.400	1.043.400
	40110000	Grundsteuer A	9.787,70	9.000	9.100	9.100	9.100	9.100
	40120000	Grundsteuer B	150.954,22	150.000	151.000	151.000	151.000	151.000
	40130000	Gewerbesteuer	28.740,41	93.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	547.734,48	544.500	576.000	655.000	683.000	708.000
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.581,16	19.350	18.400	19.000	20.000	20.000
	40330000	Hundesteuer	7.041,67	7.100	7.300	7.300	7.300	7.300
	40521000	Familienleistungsausgleich	55.946,70	55.450	59.800	68.000	70.000	72.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		509.807,00	980.720	1.010.600	1.010.600	1.010.600	1.010.600
	41110000	Schlüsselzuweisungen / vom Land	467.786,00	0	0	0	0	0
	41111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	651.000	675.200	675.200	675.200	675.200
	41112000	Schlüsselzuweisung B	0,00	263.500	306.400	306.400	306.400	306.400
	41130000	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	24.200	29.000	29.000	29.000	29.000
	41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	42.021,00	42.020	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**1.328.593,34**	**1.859.120**	**1.908.200**	**1.996.000**	**2.027.000**	**2.054.000**
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		962.864,13	1.098.670	1.183.600	1.265.900	1.289.400	1.310.000
	54310000	Gewerbesteuerumlage	2.803,13	8.570	7.000	7.000	7.000	7.000
	54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	530.560,00	618.700	665.700	712.300	725.600	737.200
	54423100	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (VG-Umlage)	429.501,00	471.400	510.900	546.600	556.800	565.800
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**962.864,13**	**1.098.670**	**1.183.600**	**1.265.900**	**1.289.400**	**1.310.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**365.729,21**	**760.450**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	500	100	100	100	100
	47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	100	100	100	100
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	200	100	100	100	100
	57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	100	100	100	100
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**0,00**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**365.729,21**	**760.750**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**365.729,21**	**760.750**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	**61100**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**374.098,57**	**760.750**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**	**374.098,57**	**760.750**	**724.600**	**730.100**	**737.600**	**744.000**

Ortsgemeinde Orenhofen

Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen

Hauptproduktbereich	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	**61200**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*	
Produkt:	**61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darlehnsverwaltung, Berechnung von Zinserträgen und -aufwendungen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen
Zielgruppe:	Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Orenhofen, Rats- und Ausschussmitglieder, Kreditinstitute
Erläuterungen	

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
			in €					
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.463,00	490	555	500	575	525
	47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	88,00	100	100	100	125	75
	47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige (u. a. Verspätungszuschlag GewSt, etc.)	1.375,00	390	455	400	450	450
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.671,86	1.275	155	140	195	105
	57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	900,00	1.110	100	100	100	100
	57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	49,55	10	55	40	95	5
	57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Landesbanken	722,31	155	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-208,86**	**-785**	**400**	**360**	**380**	**420**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-208,86**	**-785**	**400**	**360**	**380**	**420**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**		**-208,86**	**-785**	**400**	**360**	**380**	**420**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**678,14**	**-785**	**400**	**360**	**380**	**420**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag**		**678,14**	**-785**	**400**	**360**	**380**	**420**
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten		55.000,00	229.500	1.067.800	315.400	0	0
	69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	229.500	1.067.800	315.400	0	0
	69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	55.000,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten		122.973,19	89.930	100.660	132.995	139.770	143.995
	79242000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	0,00	0	38.640	41.325	42.755	47.750
	79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	2.400	31.690	36.225	37.535
	79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	122.973,19	89.930	59.620	59.980	60.790	58.710
F 37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**		**-67.973,19**	**139.570**	**967.140**	**182.405**	**-139.770**	**-143.995**
F 38	**Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)**		**-367.532,65**	**0**	**0**	**57.395**	**91.080**	**88.245**
F 39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**		**0,00**	**-181.285**	**251.685**	**-5.070**	**-5.070**	**-5.070**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		**-435.505,84**	**-41.715**	**1.218.825**	**234.730**	**-53.760**	**-60.820**

Investitionen

Produkt 11430

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24114301	**Ersatzbeschaffung BGA Bauhof** Erläuterung: Ersatzbeschaffung für Werkzeuge, Geräte u. Maschinen mit einem Wiederbeschaffungswert von über 1.000 € netto							
Einzahlungen	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1143078571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	250	260	270	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	250	260	270	0	0,00	0	0,00

Produkt 21100

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
211001	**Generalsanierung der Astrid-Lindgren-Grundschule Orenhofen**							
Einzahlungen	1.200.000	400.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.200.000	400.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110078593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.200.000	400.000	0	0	0	0,00	0	0,00
2110068174200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110068174300 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	200.000	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	900.000	200.000	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110068170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	300.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	18.000	22.000	22.700	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	18.000	22.000	22.700	0	0,00	0	0,00

Produkt 21100

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24211001	**Ersatzbeschaffung BGA Grundschule** Erläuterung: Die Spülmaschine wurde in der Vergangenheit reparaturanfällig. Für den Fall, dass sie gänzlich ausfällt, sind im Haushaltsjahr 2024 Mittel für eine Ersatzbeschaffung berücksichtigt.							
Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2110078571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	415	435	450	470	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	415	435	450	470	0,00	0	0,00

Produkt 36500

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
365001	**Containerlandschaft - Erweiterung Kindertagesstätte** Erläuterung: Die Containeranlage für die provisorische Erweiterung der Kindertagesstätte konnte am 04.09.2023 in Betrieb genommen werden. In Bezug auf die ursprüngliche Kostenschätzung ergaben sich Mehrkosten.							
Einzahlungen	90.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	90.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3650078593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	90.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3650078571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3650078520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	7.475	7.780	8.095	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	7.475	7.780	8.095	0	0,00	0	0,00

Produkt 54100

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
541003	**Ausbau Hansengasse, Mittelstraße, Ringgasse**							
Einzahlungen	195.000	315.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	195.000	315.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410078593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	165.000	315.000	0	0	0	0,00	0	0,00
5410068174200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410068260000 Anzahlungen für Beiträge	135.200	199.600	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	59.800	115.400	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410078420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	2.400	2.450	2.550	2.620	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	3.100	3.200	3.400	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	2.400	2.450	2.550	2.620	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	3.100	3.200	3.400	0	0,00	0	0,00

Produkt 54100

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24541001	**Straßenbeleuchtung - Umstellung auf LED** Erläuterung: Westnetz hat als Eigentümer und Betreiber der Straßenbeleuchtung in der Ortslage die Umstellung der übrigen Leuchten auf energiesparsame LED-Technik angeboten. Durch Einsparungen im Stromverbrauch würde eine Amortisation nach rd. fünf Jahren (inkl. Finanzierungsaufwendungen) eintreten. Die Amortisation wird in den Folgejahren durch Reduzierung bei den Ansätzen auf den Aufwandskonten 5220 (Energie) um 2.500 € sowie 52339 (Wartungspauschale) um 200 € nachgewiesen. Sollte sich der Rat für dieses Angebot entschließen, sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 10.000 € - kreditfinanziert - eingeplant.							
Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410078420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	175	185	190	200	0,00	0	0,00

Einzahlungen	**1.503.000**	**715.000**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Auszahlungen	**1.503.000**	**715.000**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Zu-/Überschuss	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Haushaltssatzung

der Jagdgenossenschaft Orenhofen für das Haushaltsjahr 2024

vom _____

Der Ortsgemeinderat Orenhofen hat in der Sitzung am _____ auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	14.530 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.780 €
das Jahresergebnis auf	6.750 €
2. im Finanzhaushalt	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	6.750 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.750 €

§ 2 Umlage

Eine Umlage von den Jagdgenossen wird nicht erhoben.

§ 3 Eigenkapital (Jagdpachtrücklage)

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 17.598 €. Der vorläufige Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt gem. Planung 18.623 € und zum 31.12.2024 voraussichtlich 25.373 €.

54298 Orenhofen,

_____
Wolfgang Horn
Ortsbürgermeister

Hinweis:
Die vorstehende Haushaltssatzung und –plan der Jagdgenossenschaft Orenhofen für das Haushaltsjahr 2024 liegt gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz in der zurzeit gültigen Fassung

in der Zeit vom bis einschließlich
während der Dienststunden im Rathaus der Verbandsgemeinde Speicher in 54662 Speicher, Bahnhofstraße 36, Zimmer Nr. 112, zur Einsichtnahme öffentlich aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass gemäß § 24 Abs. 6 GemO Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten.

Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Speicher unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 GemO geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

54662 Speicher,
Verbandsgemeindeverwaltung Speicher

_____
Marcus Konrad
Bürgermeister

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	44120000 Mieten und Pachten	14.500,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**14.500,00**	**14.500**	**14.500**	**14.500**	**14.500**	**14.500**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.087,50	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.087,50	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.716,08	12.405	6.690	6.485	6.360	6.345
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.716,08	12.405	6.690	6.485	6.360	6.345
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	77,43	0	0	0	0	0
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	77,43	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.881,01**	**13.495**	**7.780**	**7.575**	**7.450**	**7.435**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**9.618,99**	**1.005**	**6.720**	**6.925**	**7.050**	**7.065**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23,59	20	30	25	50	35
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23,59	20	30	25	50	35
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen**	**23,59**	**20**	**30**	**25**	**50**	**35**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**9.642,58**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**9.642,58**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 39	**Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)**	**4.453,47**	**-1.025**	**-6.750**	**-6.950**	**-7.100**	**-7.100**
F 44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt**	**-4.453,47**	**1.025**	**6.750**	**6.950**	**7.100**	**7.100**
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0