Ortsgemeinde Preist

Haushaltssatzung
und -plan
<u>ENTWURF</u>

2 0 2 4

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde **3**

Vorbericht **7**

Schlussbilanz zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres **24**

Stellenplan **27**

Investitionsübersichten **29**

Gesamtplan **35**

Einzelprodukte (fortlaufend) **41**

Teilhaushalt 01 – Organisation
Produkte: 11140 – Gremien
11400 – Zentrale Dienste
12120 – Wahlen und sonstige Abstimmungen
53100 – Elektrizitätsversorgung
53600 – Öffentliches WLAN
54150 – Konzessionsabgaben
55510 – Forstwirtschaft

Teilhaushalt 02 – Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
Produkte: 11430 – Bauhof
36610 – Einrichtungen der Jugendarbeit; Kinderspielplätze
42410 – Sportplatz
51100 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
51130 – Dorferneuerung
52200 – Wohnungsbauförderung
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 – Keltenhalle
57320 – Grillhütte
57330 – Dorfbrunnen

Teilhaushalt 03 – Bürgerdienste
Produkte: 21110 – Grundschulen
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
Produkte: 61100 – Steuern, Zuweisungen und Umlagen
61200 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Jagdgenossenschaft Preist **87**

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Preist für das Haushaltsjahr 2024

vom _____

Der Ortsgemeinderat Preist 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	967.500 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.044.450 €
das Jahresergebnis auf	-76.950 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-38.435 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	378.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-378.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	416.935 €

§ 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	378.500 €
zusammen auf	378.500 €

§ 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 0 €

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.350.000 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	400 v. H.
Grundsteuer B	465 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 831.131 €. Der vorläufige Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt gem. Planung 751.111 € und zum 31.12.2024 voraussichtlich 674.161 €.

§ 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 2.000 € 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.

54664 Preist, den

_____

Dr. Edgar Haubrich
Ortsbürgermeister

Hinweis:
Die vorstehende Haushaltssatzung und –plan der Ortsgemeinde Preist 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, den
Verbandsgemeindeverwaltung Speicher

_____
Marus 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

4. Entwicklung der Kredite

5. Vorgetragene Ermächtigungen im Rahmen der Übertragbarkeit

6. Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

7. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

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 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2019	-83.948,11
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2020	-86.630,57
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2021	-42.144,52
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2022	-51.982,39
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	-80.020,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-76.950,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6):**		**-421.675,59**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-71.450,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-65.200,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-300,00
11	**Summe:**		**-558.625,59**

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		883.113,79
2	+ Jahresergebnis des 2. HHVJ	2022	-51.982,39	831.131,40
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HHVJ	2023	-80.020,00	751.111,40
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HHJ	2024	-76.950,00	674.161,40
5	+ geplantes Jahresergebnis des HHFJ	2025	-71.450,00	602.711,40
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HHFJ	2026	-65.200,00	537.511,40
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HHFJ	2027	-300,00	537.211,40

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	-44.094,31	56.158,29	0,00	-100.252,60
2	4. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2020	-17.392,07	49.496,47	0,00	-66.888,54
3	3. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2021	-11.725,11	59.026,53	0,00	-70.751,64
4	2. HH-Vorjahr (lt. Jahresabschl.)	2022	18.663,37	58.559,84	0,00	-39.896,47
5	1. HH-Vorjahr (Ansatz)	2023	-40.345,00	51.485,00	0,00	-91.830,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-38.435,00	49.500,00	noch ungeklärt	-87.935,00
7	**Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6):**					**-457.554,25**
8	1. HH-Folgejahr (Planung)	2025	-24.535,00	55.840,00	noch ungeklärt	-80.375,00
9	2. HH-Folgejahr (Planung)	2026	-18.385,00	56.750,00	noch ungeklärt	-75.135,00
10	3. HH-Folgejahr (Planung)	2027	45.170,00	56.610,00	noch ungeklärt	-11.440,00
11	**Summe:**					**0,00**

* 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	468.600	489.100	20.500
E2	Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge	358.800	378.365	19.565
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.555	40.225	- 330
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.020	17.165	145
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.150	775	-375
E7	Sonstige laufende Erträge	26.170	26.480	310
E8	**Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**912.295**	**952.110**	**39.815**
E9	Personalaufwendungen	57.575	45.220	-12.355
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.740	180.040	23.300
E11	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	99.365	98.405	- 960
E12	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen	627.300	661.600	34.300
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.765	32.205	7.440
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**965.745**	**1.017.470**	**51.725**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-53.450**	**-65.360**	**-11.910**
E17	Zinserträge	200	15.390	15.390
E18	Zinsaufwendungen	26.770	26.980	210
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und Aufwendungen**	**-26.570**	**-11.590**	**14.980**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-80.020**	**-76.950**	**3.070**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-80.020**	**-76.950**	**3.070**

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

Konten-art	Bezeichnung	HH-Plan 2023	HH-Plan 2024	Unterschied *(+mehr /-weniger)*
		in Euro		
4151	Sonderposten aus Zuwendungen	21.120	21.090	-30
4159	Sonstige Sonderposten	7.460	7.465	5
437/8/9	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	26.855	26.825	-30
46612	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.400	0	-7.400
46614	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.550	8.090	6.540
	Summe Erträge:	**64.385**	**63.470**	**-915**
50791	Ehrensoldrückstellungen	4.695	3.000	-1.695
53xx	Abschreibungen gem. § 2 (1) Nr. 14 GemHVO	99.365	98.405	-960
5656	Einstellungen in die Sonderposten	0	580	580
	Summe Aufwendungen:	**104.060**	**101.985**	**-2.075**
	Saldo:	**-39.675**	**-38.515**	**1.160**

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

		HHJ 2023	HHJ 2024
	Jahresergebnis im Ergebnishaushalt (lt. Posten E 23)	-80.020	-76.950
./.	zahlungsneutrale Erträge	64.385	63.470
+	zahlungsneutrale Aufwendungen	104.060	101.985
=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt (vgl. Posten F 23)	**-40.345**	**-38.435**

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	850.710	888.640	37.930
F15	lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	864.485	915.485	51.000
F16	**Saldo aus der lfd. Verw.-Tätigkeit**	**-13.775**	**-26.845**	**-13.070**
F19	**Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen**	**-26.570**	**-11.590**	**14.980**
F20	**Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen**	**-40.345**	**-38.435**	**1.910**
F23	**Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen**	**-40.345**	**-38.435**	**1.910**
F36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	51.485	49.500	-1.985
	verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	**-91.830**	**-87.935**	**3.895**

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	765.683	793.540	27.857
x *Umlagesatz*	*32 %*	*32 %*	
= Umlagebelastung	242.138	253.932	11.794
Grundschulumlage			
Umlagegrundlagen	765.683	793.540	27.857
x *Umlagesatz*	*7,81 %*	*8,00 %*	
= Umlagebelastung	59.155	63.483	4.328
Kreisumlage			
Umlagegrundlagen	765.683	793.540	27.857
x *Umlagesatz*	*42 %*	*43 %*	
= Umlagebelastung	321.587	341.222	19.635

2.5. Teilhaushalte

Der Haushalt der Ortsgemeinde Preist 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				
E15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				
E16	**lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge				
E18	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen				
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
E21	**außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**				
E23	**Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag)**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe Teilhaushalte 01 – 04	**0**			

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	Jahresergebnis Einzelprodukt
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	160.840 €
54150	Konzessionsabgaben	17.720 €
61200	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	15.100 €
55510	Kommunale Forstwirtschaft	12.000 €
53100	Elektrizitätsversorgung (PV-Anlage Keltenhalle)	7.870 €
57320	Grillhütte	390 €
55530	Kommunale Landwirtschaft	205 €
11430	Bauhof (ILV)	0 €
55200	Öffentliches Gewässer	0 €
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen (Gebühren-HH)	0 €
55590	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege (JagdGen)	0 €
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-365 €
28110	Förderung von Einrichtungen	-500 €
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-620 €
54750	Buswartebereiche	-635 €
53600	Öffentliches W-LAN	-700 €
54120	Straßenreinigung, Winterdienst	-1.000 €
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	-1.115 €
36610	Spielplätze	-3.325 €
57330	Dorfbrunnen	-1.790 €
21110	Grundschulen - Nachmittagsbetreuung	-2.000 €
11400	Zentrale Dienste	-3.800 €
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-6.400 €
51100	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	-8.000 €
42410	Kommunale Sportstätten und Bäder	-10.430 €
11140	Gremien	-16.600 €
57310	Keltenhalle	-53.915 €
54100	Gemeindestraßen	-70.990 €
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	-108.890 €
Summe	**lt. Pos. E 23 Gesamtergebnisrechnung**	**-76.950 €**

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 sowohl im Ergebnishaushalt (vgl. Gliederungspunkt 1.1) als auch im Finanzhaushalt (vgl. Gliederungspunkt 1.2) nicht erreicht.

3. Investitionsübersicht

Im Haushaltsplan ist insgesamt ein Investitionsvolumen von 378.500 € eingestellt.

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 Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.311.201	1.259.693	1.588.693
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung *)	392.334	484.164	572.099
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**1.703.535**	**1.743.857**	**2.160.792**

Da die Ortsgemeinde Preist 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 Preist wird in der Bilanz als Forderung oder als Verbindlichkeit gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich aus Führung der Einheitskasse ausgewiesen.

5. Vorgetragene Ermächtigungen im Rahmen der Übertragbarkeit

Bei den nachfolgenden **investiven Projekten**, die in den Haushaltsvorjahren veranschlagt waren, aber nicht oder nicht vollständig zur Ausführung kamen, besteht gem. § 17 Abs. 2 GemHVO eine gesetzliche Übertragbarkeit und die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen besteht in 2024 fort. *Die Tabelle zeigt vorläufige Werte, die erst zum 31.12.2022 endgültig werden.*

Die **Kreditermächtigung** zur Finanzierung der unter lfd. Nr. 2 bis 5 aufgeführten Maßnahmen gilt nach § 103 (3) GemO bis zum Ende des Haushaltsjahres 2023!

Lfd. Nr.	Beschreibung	Projekt	Betrag in €
1	Produkt 3650 – Kita: Auszahlung Investitionskostenzuschuss zum Neubau	3002	17.385
2			
3			
4			
5			
Summe			**17.385**

Darüber hinaus ermöglicht § 17 Abs. 2 GemHVO die Übertragung 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 Beschluss des Gemeinderates erforderlich, sodass es sich bei den hier ausgewiesenen Beträgen um unverbindliche Werte handelt:

Lfd. Nr.	Produktsachkonto & kurze Beschreibung	Betrag in €
1	Bei Bedarf, sofern notwendig und möglich.	
2		
3		
Summe		**0**

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			
			18.663,37	-40.345	-34.035	-20.135	-13.985	46.770
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-58.559,84	-51.485	-49.500	-50.170	-50.850	-50.475
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	noch ungeklärt	noch ungeklärt	noch ungeklärt	noch ungeklärt
	4	**Zwischensumme**	-39.896,47	-91.830	-83.535	-70.305	-64.835	-3.705
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	-5.670	-5.900	-6.135
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**			-83.535	-70.305	-64.835	-3.705

Endfällige Kredite

zu Nr. 4: Tilgung Vorfinanzierungsdarlehen Baugebiet „Bei der Kirch"
nicht berücksichtigt, da Sondertilgung durch Verkauf von Baugrundstücken

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

siehe Abschnitt 4 des Vorberichts!

Bilanz 2022

Gemeinde: 07 Ortsgemeinde Preist

Aktiva **Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €
1.	**Anlagevermögen**	**4.057.583,10**	**3.957.776,10**
1.1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**942.812,00**	**923.850,00**
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	894.101,00	880.654,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	48.711,00	43.196,00
1.2.	**Sachanlagen**	**3.114.770,10**	**3.033.925,10**
1.2.1.	Wald, Forsten	1.119.501,97	1.119.501,97
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	111.965,48	111.267,48
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84.680,86	83.755,86
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	964.704,79	906.511,79
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	767.249,00	755.246,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	54.732,00	48.310,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.936,00	9.332,00
1.3.	**Finanzanlagen**	**1,00**	**1,00**
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	1,00
2.	**Umlaufvermögen**	**77.484,71**	**73.546,76**
2.1.	**Vorräte**	**52.047,84**	**52.047,84**
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	52.047,84	52.047,84
2.2.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**25.436,87**	**21.498,92**
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	22.804,29	19.196,34
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1,53	3,06
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	2.631,05	2.299,52
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	6.745,24	6.589,80
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	6.745,24	6.589,80
	Bilanzsumme	**4.141.813,05**	**4.037.912,66**

Bilanz 2022

Gemeinde: 07 Ortsgemeinde Preist

Passiva **Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.2021 in €	31.12.2022 in €
1.	**Eigenkapital**	**883.113,79**	**831.131,40**
1.1.	Kapitalrücklage	925.258,31	883.113,79
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-42.144,52	-51.982,39
2.	**Sonderposten**	**1.394.954,21**	**1.345.827,20**
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.300,43	7.411,46
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.369.954,31	1.315.095,23
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	886.749,32	857.576,32
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	482.676,91	457.518,91
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	528,08	0,00
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	7.560,63	10.192,48
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	13.138,84	13.128,03
3.	**Rückstellungen**	**68.117,00**	**70.828,00**
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.117,00	70.828,00
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.791.617,55**	**1.784.883,56**
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.334.260,81	1.311.200,97
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.334.260,81	1.311.200,97
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.107,98	3.100,25
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	33.913,78	44.388,75
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	391.732,78	392.428,43
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	33.818,16	33.765,16
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.010,50	5.242,50
	Bilanzsumme	**4.141.813,05**	**4.037.912,66**

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

Stellenplan

A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten C. Zusammenfassung	Bes.-Gruppe/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr Soll 2023	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023	Stellenvermerke und Erläuterungen
A. OG Preist					
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	
Beigeordneter	KomAEVO	1,00	-	-	
Summe Teilhaushalt 1		**4,00**	**3,00**	**3,00**	
Teilhaushalt 2					
Natürliche Lebensgrundlagen u. Bauen					
Arbeitnehmer					
Geringf. Beschäftige/r (4)	Pausch. Entg.	1,00	1,00	1,00	
Summe Teilhaushalt 2		**1,00**	**1,00**	**1,00**	
C. Zusammenfassung		**5,00**	**4,00**	**4,00**	

Investitionen

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24365001	**Investitionskostenzuschuss Containerlösung Kindertagesstätte Speicher** Erläuterung: In der Sitzung vom 06.06.2023 stimmte der Ortsgemeinderat Preist zu, dass zur Aufrechterhaltung der Betreuungsplätze der Kindertagesstätte des St. Vinzenzhauses Speicher als Übergangslösung eine temporäre Containerlösung in Trägerschaft der Stadt Speicher errichtet werden soll. Weiterhin beschloss der Rat, sich vorbehaltlich der haushaltsrechtlichen Genehmigung an den Kosten zur Errichtung der Containeranlage zu beteiligen, analog zur bestehenden Zweckvereinbarung vom 23.05.2018. Entsprechend der Mitteilungsvorlage (MV 2023/0525) für die Gemeinderatssitzung am 07.11.2023 wird die geplante temporäre Erweiterung der Kindertagesstätte in Containerbauweise für zwei Gruppen inkl. Nebenraumprogramm (für max. 50 Kinder im Alter von 3 bis 6 Jahren) ausgelegt und soll auf der sog. Festwiese nordwestlich der Grundschule Speicher realisiert werden. Die Kostenschätzung nach DIN 276, mit Stand vom August 2023, beläuft sich 1.616.407,30 € (brutto) inkl. Baunebenkosten. Der Ortsgemeinderat Orenhofen hat beschlossen, dass eine finanzielle Beteiligung an den Planungs-, Errichtungs- und Ausstattungskosten nicht erfolgt. Die Höhe der Beteiligung an den reinen Erwerbskosten für die Containeranlage soll 29,9 % der Kosten betragen, die nach dem Verkauf der Anlage noch verbleiben. Die Containeranlage soll erworben werden. Sie besteht als mobile Raumlösung aus 37 Containern, welche voraussichtlich auf Punktfundamenten gegründet werden. Die Größe und Anordnung der Container resultieren aus den Vorgaben des Landesjugendamtes. Neben Bürocontainern werden auch Verbindungs- sowie Sanitär- und Lagercontainer benötigt. Im eingezäunten Außenbereich sind Spielgeräte für die Kita-Nutzung vorgesehen. Die Stellplätze werden im vorderen Bereich zur Schulstraße angeordnet. Die Leistungsphasen 1-4 (Grundlagenermittlung – Genehmigungsplanung) wurden durch die Planungsgruppe HGH, Bitburg, erarbeitet und abgeschlossen. Die Konzeptplanung wurde dem Stadtrat Speicher in der Sitzung vom 04.09.2023 vorgestellt. Diese Präsentation ist der Vorlage beigefügt. In der 41. KW 2023 wurde der Bauantrag bei der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm eingereicht. Auf Basis der Zweckvereinbarung vom 23.05.2018 ist im Haushalsjahr 2024 ein Investitionskostenzuschuss von 271.000 € (= 16,76 % Beteiligung) eingeplant.							
Einzahlungen	271.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	271.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3650078440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	271.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	271.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	4.785	4.980	5.180	5.390	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	4.785	4.980	5.180	5.390	0,00	0	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24522501	**Erwerb von Grundstücken - Neubaugebiet "Bei der Kirch"** Erläuterung: Die Ortsgemeinde Preist beabsichtigt das Baugebiet Vor der Kirch zu erschließen. Die Maßnahme teilt sich auf die Produkte 5225 für den Erwerb von unerschlossenen Grundstücken sowie 5410 für die Erschließung der Gemeindestraße auf. Bereits seit dem Jahr 2017 waren diesbezüglich Investitionsauszahlungen veranschlagt, über die nicht in Gänze verfügt wurde. Da die Kreditgenehmigung der aus 2022 vorgetragenen Ermächtigungen mit Ablauf des Jahres 2023 ihre Gültigkeit verlor.							
Einzahlungen	42.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	42.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5225078820000 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	42.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5225078820000 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	42.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	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 sechs Jahren (rd. elf Jahre inkl. Finanzierungsaufwendungen) eintreten. Die Amortisation wird in den Folgejahren durch Reduzierung bei den Ansätzen auf den Aufwandskonten 5220 (Energie) um 4.000 € sowie 52339 (Wartungspauschale) um 200 € nachgewiesen. Sollte der Rat sich für dieses Angebot entschließen, sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 25.000 € - kreditfinanziert - eingeplant.							
Einzahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	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	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	445	460	475	500	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	445	460	475	500	0,00	0	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24541002	**Gemeindestraßen, Erschließung - Neubaugebiet "Bei der Kirch"** Erläuterung: Die Ortsgemeinde Preist beabsichtigt das Baugebiet Vor der Kirch zu erschließen. Die Maßnahme teilt sich auf die Produkte 5225 für den Erwerb von unerschlossenen Grundstücken sowie 5410 für die Erschließung der Gemeindestraße auf. Bereits seit dem Jahr 2017 waren diesbezüglich Investitionsauszahlungen veranschlagt, über die nicht in Gänze verfügt wurde. Da die Kreditgenehmigung der aus 2022 vorgetragenen Ermächtigungen mit Ablauf des Jahres 2023 ihre Gültigkeit verlor, erfolgt eine erneute Veranschlagung im Jahr 2024; Planungsleistungen in Höhe von 15 T €.							
Einzahlungen	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	0	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)	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
24573101	**Grunderwerb für Gestaltungsflächen an der Keltenhalle** Erläuterung: Die Haushaltspläne der Jahre 2020 sowie 2022 sahen bereits entsprechende Investitionsauszahlungen für Grunderwerb an der Keltenhalle vor. Die Finanzierung muss über Kreditaufnahme erfolgen, da eine alternative Finanzierung nicht möglich ist. Die jeweils für die vorgenannten Haushaltspläne von der Kommunalaufsicht erteilten Kreditermächtigungen sind inzwischen verfallen, sodass Investitionsauszahlung und Kreditaufnahme in voller Höhe abermals neu veranschlagt werden. Das Grundstück soll zur Verbesserung der Feuerwehrzufahrt erworben werden, da die gegenwärtige Zufahrt sehr schmal ist. Nach den Erläuterungen des Ortsbürgermeisters Dr. Haubrich hat dies zu Folge, dass bei Veranstaltungen die Gefahr besteht, dass die Zufahrt durch parkende Fahrzeuge erschwert bzw. behindert wird. Bei dem Ankauf der an die Keltenhalle angrenzenden Grundstücksfläche handelt es sich um eine unabweisbare Maßnahme der präventiven Gefahrenabwehr im Sinne der VV Nr. 4.1.3.1 zu § 103 GemO (mit Verweis auf das Schreiben der Kommunalaufsicht vom 12.08.2020 bzw. 08.03.2022, Az. 03 029/902-11).							
Einzahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5731078530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120069250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120079250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0	440	460	480	500	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6120031510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	0	440	460	480	500	0,00	0	0,00

Gesamter Investitionsplan

Einzahlungen	**378.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Auszahlungen	**378.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Zu-/Überschuss	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Gesamtplan

Ortsgemeinde Preist

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	473.346,27	468.600	489.100	513.100	531.200	546.300
	40110000 Grundsteuer A	6.875,72	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	40120000 Grundsteuer B	49.683,53	52.800	54.000	54.000	54.000	54.000
	40130000 Gewerbesteuer	39.166,82	34.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	337.610,40	335.600	355.300	377.000	394.000	408.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.708,10	2.800	2.700	2.800	2.900	3.000
	40330000 Hundesteuer	2.817,50	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	34.484,20	34.200	36.800	39.000	40.000	41.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	301.825,12	358.800	378.365	376.385	374.090	373.395
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	251.286,00	0	0	0	0	0
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	283.400	297.900	297.900	297.900	297.900
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	11.600	23.800	23.800	23.800	23.800
	41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	11.200	11.600	11.600	11.600	11.600
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	15.000	0	0	0	0
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	20.838,04	9.020	16.510	14.505	14.500	14.500
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	22.236,08	21.120	21.090	21.115	18.825	18.130
	41590000 Sonstige Sonderposten	7.465,00	7.460	7.465	7.465	7.465	7.465
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.697,31	40.555	40.225	39.940	36.580	37.555
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	7.615,00	7.400	7.800	7.800	7.800	7.800
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	5.318,50	6.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	25.158,00	25.155	25.165	24.880	21.520	22.495
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.605,81	1.700	1.660	1.660	1.660	1.660
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.166,16	17.020	17.165	17.165	17.165	17.015
	44120000 Mieten und Pachten	1.322,13	1.520	1.665	1.665	1.665	1.515
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)	12.844,03	15.500	0	0	0	0
	44190019 Privatrechtliche Leistungsentgelte / 19 % USt. (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)	0,00	0	15.500	15.500	15.500	15.500
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	990,58	1.150	775	1.000	600	600
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0	175	200	0	0
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	200	0	0
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,50	0	0	0	0	0
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	0,00	100	150	150	150	150
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	873,08	1.050	450	450	450	450
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	22.461,73	26.170	26.480	20.790	20.790	80.790
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	60.000
	46250000 Konzessionsabgaben	17.195,54	16.000	17.200	17.200	17.200	17.200
	46251000 Konzessionsabgaben	520,00	520	520	520	520	520
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	3.241,19	700	670	670	670	670
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	7.400	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.505,00	1.550	8.090	2.400	2.400	2.400
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**852.487,17**	**912.295**	**952.110**	**968.380**	**980.425**	**1.055.655**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	39.170,72	57.575	45.220	46.780	46.280	40.700
	50110000 Bürgermeister	10.668,00	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000
	50120000 Beigeordnete	622,23	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	50190000 Sonstige (u.a. Ehrenamtliche)	0,00	0	240	500	0	0
	50221000 Vergütungen	12.705,00	24.960	16.160	16.160	16.160	16.160
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	984,72	2.140	1.420	1.420	1.420	1.420
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	3.604,03	7.400	4.540	4.540	4.540	4.540
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	728,64	800	950	950	950	950
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	4.216,00	4.695	3.000	4.300	4.300	4.300
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	254,10	480	310	310	310	130
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	5.388,00	5.400	5.400	5.400	5.400	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.017,45	156.740	180.040	161.540	161.540	160.440
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	27.800,93	31.700	36.000	31.900	31.900	31.900
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.306,62	11.300	22.100	9.100	9.100	8.200

Ortsgemeinde Preist

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.605,38	15.550	15.050	15.050	15.050	14.850
	52333000 Stromversorgungsanlagen	965,31	500	300	300	300	300
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.549,21	10.100	6.000	5.000	5.000	5.000
	52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	5.116,70	5.200	5.400	5.200	5.200	5.200
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	474,01	800	800	800	800	800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	800	750	750	750	750
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.785,51	3.250	3.250	3.050	3.050	3.050
	52430000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543100 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (lfd. Jahr)	67.232,00	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	52543200 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Vorjahr/e)	21.582,75	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52550000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	1.238,08	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	360,95	800	500	500	500	500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	1.500	1.650	1.650	1.650	1.650
E 11	– Abschreibungen	99.807,00	99.365	98.405	99.535	93.785	92.720
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	13.447,00	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.515,00	5.520	5.520	6.770	6.770	6.770
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	698,00	0	0	0	0	0
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	0,00	600	0	0	0	0
	53460000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Gartenanlagen	31,00	35	30	30	30	30
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	894,00	895	905	885	885	885
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	58.193,00	58.200	58.190	58.125	52.430	52.360
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	145	0	0	0	0
	53680000 Abschreibungen auf Grundstückseinrichtungen	466,00	470	470	465	465	465
	53690000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	11.537,00	11.540	11.540	11.540	11.540	11.540
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	10	0	0	0	0
	53820000 Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	6.422,00	6.425	6.230	6.200	6.200	6.200
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.604,00	2.075	2.070	2.070	2.015	1.020
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	570.293,53	627.300	661.600	680.200	695.200	707.800
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	0,00	5.000	0	0	0	0
	54310000 Gewerbesteuerumlage	3.631,53	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	278.944,00	317.800	341.200	350.900	358.700	365.200
	54423100 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (VG-Umlage)	225.812,00	242.200	254.000	261.100	266.900	271.700
	54423200 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (GS-Umlage)	61.906,00	59.200	63.500	65.300	66.700	68.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	17.485,01	24.765	32.205	27.975	26.475	33.475
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	400	400	0	0	0
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	50	50	0	0	0
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	300	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.213,36	1.620	11.120	11.120	11.120	21.120
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	464,86	7.000	8.000	4.000	3.000	0
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.782,43	1.865	1.375	1.375	1.375	1.375
	56310000 Büromaterial, Fachliteratur	11,98	50	50	50	50	50
	56330000 Porto und Versandkosten	0,00	50	0	0	0	0
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	926,52	940	940	940	940	940
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	4.000	0	0	0	0
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	0	300	500	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	5.541,19	5.785	6.400	6.400	6.400	6.400

Ortsgemeinde Preist

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	736,64	845	830	830	830	830
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	5.742,88	0	580	600	600	600
	56810000 Grundsteuer	396,50	400	400	400	400	400
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	210,65	210	210	210	210	210
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	458,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**876.773,71**	**965.745**	**1.017.470**	**1.016.030**	**1.023.280**	**1.035.135**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-24.286,54**	**-53.450**	**-65.360**	**-47.650**	**-42.855**	**20.520**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	225,00	200	15.390	15.390	15.365	15.395
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0	140	140	115	145
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige (u. a. Verspätungszuschlag GewSt, etc.)	225,00	200	250	250	250	250
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.920,85	26.770	26.980	39.190	37.710	36.215
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	138,52	400	200	200	200	200
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	0	1.600	15.065	14.850	14.625
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	12.441,37	11.450	10.605	9.750	8.895	8.035
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.804,99	1.830	1.715	1.620	1.510	1.405
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	1.813,54	1.750	1.700	1.635	1.575	1.515
	57610000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den sonstigen inländischen Bereich / an Versicherungsunternehmen	11.566,57	11.340	11.110	10.870	10.630	10.385
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0	50	50	50	50
	57930000 Kreditbeschaffungskosten	155,86	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen**	**-27.695,85**	**-26.570**	**-11.590**	**-23.800**	**-22.345**	**-20.820**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-51.982,39**	**-80.020**	**-76.950**	**-71.450**	**-65.200**	**-300**
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)**	**-51.982,39**	**-80.020**	**-76.950**	**-71.450**	**-65.200**	**-300**
F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-338,21**	**-40.345**	**-38.435**	**-24.535**	**-18.385**	**45.170**
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	87.940,00	0	0	0	0	0
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	87.940,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	188.428,00	0	0	0	0	0
	68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	187.223,00	0	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	1.205,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**276.368,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	296.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	25.000	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	271.000	0	0	0
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	-75.546,00	0	40.000	0	0	0
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	25.000	0	0	0
	78540000 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	-76.774,00	0	0	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	256,00	0	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	972,00	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	0	15.000	0	0	0
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	42.500	0	0	0
	78820000 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0	42.500	0	0	0
F 32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-75.546,00**	**0**	**378.500**	**0**	**0**	**0**
F 33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**351.914,00**	**0**	**-378.500**	**0**	**0**	**0**
F 34	**Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**351.575,79**	**-40.345**	**-416.935**	**-24.535**	**-18.385**	**45.170**

Ortsgemeinde Preist

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	35.500,00	0	378.500	0	0	0
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	378.500	0	0	0
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	35.500,00	0	0	0	0	0
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	58.559,84	51.485	49.500	55.840	56.750	56.610
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	5.670	5.900	6.135
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	46.989,53	39.705	37.470	37.905	38.345	37.720
	79261000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom sonstigen inländischen Bereich / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.570,31	11.780	12.030	12.265	12.505	12.755
F 37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**-23.059,84**	**-51.485**	**329.000**	**-55.840**	**-56.750**	**-56.610**
F 38	**Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**-3.191,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 39	**Veränderung der verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**	**0,00**	**91.830**	**87.935**	**80.375**	**75.135**	**11.440**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-26.251,31**	**40.345**	**416.935**	**24.535**	**18.385**	**-45.170**
F 41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**-26.251,31**	**40.345**	**416.935**	**24.535**	**18.385**	**-45.170**
F 43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)**	**3.191,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt**	**-58.898,05**	**-91.830**	**-87.935**	**-80.375**	**-75.135**	**-11.440**
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

[3] Ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen.

Einzelprodukte

(fortlaufende Nummerierung)

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

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.505,00	1.550	8.090	2.400	2.400	2.400
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.505,00	1.550	8.090	2.400	2.400	2.400
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.505,00**	**1.550**	**8.090**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.622,87	22.595	22.550	23.850	23.850	18.450
	50110000 Bürgermeister	10.668,00	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000
	50120000 Beigeordnete	622,23	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	728,64	800	950	950	950	950
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	4.216,00	4.695	3.000	4.300	4.300	4.300
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	5.388,00	5.400	5.400	5.400	5.400	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	911,66	2.090	2.140	1.690	1.690	1.690
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400			
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		50	50			
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	202,04	200	300	300	300	300
	56310000 Büromaterial, Fachliteratur	11,98	50	50	50	50	50
	56330000 Porto und Versandkosten		50				
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	239,64	240	240	240	240	240
	56920000 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	458,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**22.534,53**	**24.685**	**24.690**	**25.540**	**25.540**	**20.140**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-21.029,53**	**-23.135**	**-16.600**	**-23.140**	**-23.140**	**-17.740**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-21.029,53**	**-23.135**	**-16.600**	**-23.140**	**-23.140**	**-17.740**
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)**	**-21.029,53**	**-23.135**	**-16.600**	**-23.140**	**-23.140**	**-17.740**

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

Produkterläuterung:

Aufwendungen für die Erstellung einer Internetpräsenz mit Folgekosten konnten im Rahmen der Haushaltsplanung, da es sich um freiwillige Leistungen handelt, unter Beachtung des Ratsbeschlusses (BV 2023/0201) vom 6. Juni 2023, mit dem sich die Ortsgemeinde verpflichtete, ihrerseits alle Einsparpotentiale zu prüfen und umzusetzen sowie der kommunalaufsichtlichen Stellungnahmen zu den vorangegangenen Haushaltsplänen nicht berücksichtigt werden.

Die Erstellung der Homepage wurde mit BV 2023/0375 behandelt. Darin wurde in der finanziellen Stellungnahme auf o. g. Ratsbeschluss verwiesen.
Im Vorjahreshaushalt waren für die Erstellung einer Homepage 4.500 € eingeplant. Über den Ansatz wurde nicht verfügt.
Die Möglichkeit zur Übertragung von Ansätzen für ordentliche Aufwendungen nach § 17 Abs. 2 GemHVO bleibt vorerst unbeschadet.

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.677,85	8.150	3.300	3.300	3.300	3.300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000	500	500	500	500
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		250				
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		4.000				
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.154,78	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	523,07	600	600	600	600	600
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.677,85**	**8.650**	**3.800**	**3.800**	**3.800**	**3.800**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.677,85**	**-8.650**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.677,85**	**-8.650**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**
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)**	**-2.677,85**	**-8.650**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**	**-3.800**

Ortsgemeinde Preist 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11430	Bauhof

Produkterläuterung:

Der Bauhof als Dienstleister für die Ortsgemeinde stellt Gemeindearbeiter, Werkzeuge, Maschinen & Fahrzeuge.
Am Jahresende wird der Produktfehlbetrag über eine interne Leistungsverrechnung auf alle beziehenden Produkte, wie beispielsweise die Pflege öffentlicher Grünflächen, anhand der Stundenaufzeichnungen prozentual umgelegt.
Ein Anstieg der Personalaufwendungen wird durch Anhebung der gfB-Grenze sowie allgemein tariflicher Steigerungen begründet.
Da die (z. Zt. vier) Gemeindearbeiter nur auf Weisung des Ortsbürgermeister stundenweise bei Bedarf eingesetzt werden, sind die Personalaufwendungen mit dem Durchschnittswert der vergangenen Jahre eingeplant.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	1.080,00	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
	44120000 Mieten und Pachten	1.080,00	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
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**	**1.080,00**	**1.080**	**1.080**	**1.080**	**1.080**	**1.080**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.803,71	26.280	13.330	13.330	13.330	13.150
	50221000 Vergütungen	7.095,00	18.720	9.700	9.700	9.700	9.700
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	549,90	1.600	850	850	850	850
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.016,91	5.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	141,90	360	180	180	180	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050,30	3.300	3.000	2.800	2.800	2.800
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	44,20	800	500	500	500	500
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	474,01	800	800	800	800	800
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	532,09	1.200	1.200	1.000	1.000	1.000
E 11	– Abschreibungen	316,00	330	125	95	95	95
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	94,00	95	95	95	95	95
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		10				
	53820000 Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	222,00	225	30			
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	914,35	1.220	1.250	1.250	1.250	1.250
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	61,83					
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	148,85	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	493,02	510	540	540	540	540
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	210,65	210	210	210	210	210
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**12.084,36**	**31.130**	**17.705**	**17.475**	**17.475**	**17.295**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-11.004,36**	**-30.050**	**-16.625**	**-16.395**	**-16.395**	**-16.215**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-11.004,36**	**-30.050**	**-16.625**	**-16.395**	**-16.395**	**-16.215**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**11.004,36**	**30.050**	**16.625**	**16.395**	**16.395**	**16.215**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117,50	0	175	400	0	0
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund			175	200		
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land				200		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,50					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**117,50**	**0**	**175**	**400**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	240	500	0	0
	50190000 Sonstige (u.a. Ehrenamtliche)			240	500		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,14	0	0	0	0	0
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	12,14					
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	300	500	0	0
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges			300	500		
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**12,14**	**0**	**540**	**1.000**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**105,36**	**0**	**-365**	**-600**	**0**	**0**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**105,36**	**0**	**-365**	**-600**	**0**	**0**
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)**	**105,36**	**0**	**-365**	**-600**	**0**	**0**

Hauptproduktbereich	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Leistung	**21110**	Grundschulen

Produkterläuterung:

Zuschuss/Finanzielle Beteiligung der Nachmittagsbetreuung

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52430000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.000,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.000,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.000,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
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)**	**-2.000,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

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

Produkterläuterung:

Brauchtumspflege (Fastnacht, St. Martinsfeier u. Ä.)

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	500	500	500	500
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300				
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	97,38	100	120	120	120	120
	56410000 Versicherungsbeiträge	97,38	100	120	120	120	120
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**97,38**	**900**	**620**	**620**	**620**	**620**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-97,38**	**-900**	**-620**	**-620**	**-620**	**-620**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-97,38**	**-900**	**-620**	**-620**	**-620**	**-620**
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)**	**-97,38**	**-900**	**-620**	**-620**	**-620**	**-620**

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

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,95	1.000	500	500	500	500
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	360,95	500	500	500	500	500
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500				
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**360,95**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-360,95**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-360,95**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
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)**	**-360,95**	**-1.000**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

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

Produkterläuterung:

Die Beteiligung an den Sach- u. Personalkosten für die Kita Speicher stieg zuletzt durch höhere Sachaufwendungen sowie aufgrund tariflicher Lohnanpassungen. Die Mittelveranschlagung ist dementsprechend angepasst.

In den Folgejahren sind durch den im Investitionshaushalt 2024 eingeplanten Investitionskostenzuschuss an die Stadt Speicher zur Schaffung einer Containerlösung für die Kindertagesbetreuung höhere Zins- und Abschreibungsaufwendungen kalkuliert.

Teilhaushalt *(03 Teilhaushalt 3Bürgerdienste)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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		0,00	0	0	0	0	0
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**		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		88.814,75	72.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	52543100	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (lfd. Jahr)	67.232,00	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	52543200	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Vorjahr/e)	21.582,75	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 11	– Abschreibungen		11.178,00	11.180	11.180	11.180	11.180	11.180
	53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	11.178,00	11.180	11.180	11.180	11.180	11.180
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**99.992,75**	**83.180**	**96.180**	**96.180**	**96.180**	**96.180**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**-99.992,75**	**-83.180**	**-96.180**	**-96.180**	**-96.180**	**-96.180**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		13.429,35	12.990	12.710	23.180	22.690	22.180
	57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute				10.770	10.575	10.370
	57519000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	1.706,92	1.650	1.600	1.540	1.485	1.425
	57610000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den sonstigen inländischen Bereich / an Versicherungsunternehmen	11.566,57	11.340	11.110	10.870	10.630	10.385
	57930000	Kreditbeschaffungskosten	155,86					
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**		**-13.429,35**	**-12.990**	**-12.710**	**-23.180**	**-22.690**	**-22.180**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**		**-113.422,10**	**-96.170**	**-108.890**	**-119.360**	**-118.870**	**-118.360**
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)**		**-113.422,10**	**-96.170**	**-108.890**	**-119.360**	**-118.870**	**-118.360**

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

Produkterläuterung:

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung im März 2023 Mängelbeseitigung von Spielgeräten auf dem Kinderspielplatz beschlossen. Zur Umsetzung ist einer erhöhter Unterhaltungsaufwand geplant.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	1.226,08	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.226,08					
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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	100,00	0	0	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	100,00					
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.326,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190,58	800	2.800	800	800	800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	240,31	300	300	300	300	300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	950,27	500	2.500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	698,00	0	0	0	0	0
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	698,00					
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	110,07	120	120	120	120	120
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	110,07	120	120	120	120	120
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.998,65**	**920**	**2.920**	**920**	**920**	**920**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-672,57**	**-920**	**-2.920**	**-920**	**-920**	**-920**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-672,57**	**-920**	**-2.920**	**-920**	**-920**	**-920**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-62,29**	**-1.500**	**-405**	**-405**	**-405**	**-405**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-734,86**	**-2.420**	**-3.325**	**-1.325**	**-1.325**	**-1.325**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	408,22	1.050	450	450	450	450
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	408,22	1.050	450	450	450	450
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**408,22**	**1.050**	**450**	**450**	**450**	**450**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.726,21	7.300	7.500	7.500	7.500	7.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.176,80	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	549,41	800	800	800	800	800
E 11	– Abschreibungen	2.269,00	2.870	2.270	2.270	2.270	2.270
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.269,00	2.270	2.270	2.270	2.270	2.270
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen		600				
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	517,19	530	660	660	660	660
	56410000 Versicherungsbeiträge	517,19	530	660	660	660	660
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**9.512,40**	**10.700**	**10.430**	**10.430**	**10.430**	**10.430**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.104,18**	**-9.650**	**-9.980**	**-9.980**	**-9.980**	**-9.980**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	522,02	490	450	415	375	340
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	337,78	315	295	270	245	225
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	184,24	175	155	145	130	115
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-522,02**	**-490**	**-450**	**-415**	**-375**	**-340**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-9.626,20**	**-10.140**	**-10.430**	**-10.395**	**-10.355**	**-10.320**
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)**	**-9.626,20**	**-10.140**	**-10.430**	**-10.395**	**-10.355**	**-10.320**

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

Produkterläuterung:

Bereits seit dem Jahr 2017 befindet sich die Ortsgemeinde in den Planungen des Neubaugebietes "Bei der Kirch". Durch Änderung der Rechtslage bzw. aufgrund von Rechtsprechung, dass § 13b BauGB mit Art. 3 Abs. 1 und 5 der Richtlinie 2001/42/EG über die Prüfung der Umweltauswirkungen bestimmter Pläne und Programme (SUP-Richtlinie) unvereinbar ist und demnach § 13b BauGB insoweit für nationale Bauleitverfahren nicht anwendbar ist, hat der Ortsgemeinderat Preist in der Sitzung am 07.11.2023 die Überführung des nach § 13b BauGB begonnenen Verfahrens zur Aufstellung des Bebauungsplans „Bei der Kirch“ ins Regelverfahren zu überführen. Dieser Beschluss stellt gleichzeitig den Aufstellungsbeschluss dar. Der künftige Geltungsbereich bleibt unverändert.
Zur Fortführung des Verfahrens sind in diesem Haushaltsjahr sowie in Folgejahren weitere Mittel veranschlagt.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464,86	0	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	464,86					
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**464,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	464,86	7.000	8.000	4.000	3.000	0
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	464,86	7.000	8.000	4.000	3.000	
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**464,86**	**7.000**	**8.000**	**4.000**	**3.000**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-7.000**	**-8.000**	**-4.000**	**-3.000**	**0**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**-7.000**	**-8.000**	**-4.000**	**-3.000**	**0**
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)**	**0,00**	**-7.000**	**-8.000**	**-4.000**	**-3.000**	**0**

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

Produkterläuterung:

Durch den Eigentumserwerb von (aktuell noch unreifen Bau-) Grundstücken fallen künftig allgemeine Grundbesitzabgaben und Beiträge an. Zinsaufwendungen entstehen durch die Aufnahme eines Vorfinanzierungsdarlehens, welches aus dem späteren Verkauf baureifen Lands zurückgezahlt wird.
Siehe hierzu auch veranschlagte Veräußerungserlöse in der mittelfristigen Planung.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	60.000
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						60.000
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**60.000**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**60.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	496,52	615	615	2.315	2.315	2.315
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute				1.700	1.700	1.700
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	496,52	615	615	615	615	615
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-496,52**	**-615**	**-615**	**-2.315**	**-2.315**	**-2.315**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-496,52**	**-615**	**-615**	**-2.315**	**-2.315**	**57.685**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-332,21**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-828,73**	**-615**	**-1.115**	**-2.815**	**-2.815**	**57.185**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Leistung	**53100**	Elektrizitätsversorgung

Produkterläuterung:

Das Produkt 53100 ist ab dem Haushaltsjahr 2024 ein eigenständiges Produkt. Abgebildet wird der BgA Photovoltaikanlage auf dem Dach der Keltenhalle. Erträge und Aufwendugen wurden bislang unter Produkt 57310 - Keltenhalle gebucht.

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	15.500	15.500	15.500	15.500
	44190019 Privatrechtliche Leistungsentgelte / 19 % USt. (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)			15.500	15.500	15.500	15.500
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**	**0,00**	**0**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	950	950	950	950
	52333000 Stromversorgungsanlagen			300	300	300	300
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			650	650	650	650
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	6.200	6.200	6.200	6.200
	53820000 Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen			6.200	6.200	6.200	6.200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	480	480	480	480
	56410000 Versicherungsbeiträge			350	350	350	350
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			130	130	130	130
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**7.630**	**7.630**	**7.630**	**7.630**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**7.870**	**7.870**	**7.870**	**7.870**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**7.870**	**7.870**	**7.870**	**7.870**
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)**	**0,00**	**0**	**7.870**	**7.870**	**7.870**	**7.870**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Leistung	**53600**	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (Öffentliches W-LAN)

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	686,88	700	700	700	700	700
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	686,88	700	700	700	700	700
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**686,88**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-686,88**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-686,88**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-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)**	**-686,88**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**

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

Produkterläuterung:

Änderungen bei den Ansätzen für Energie, Abschreibungen und Zinsen ergeben sich aus der im Haushalt 2024 investiv veranschlagten und evtl. Umstellung der Straßenbeleuchung auf LED-Technik. Ein Teil der Zinsaufwendungen entstehen für geplante Erschließungsmaßnahmen des Neubaugebietes "Bei der Kirch" (investiver Bereich).

Der Ausbau der K37 (Kornmarktstraße) in der Ortsdurchfahrt Preist, mit der abschließenden Abstufung zur Gemeindestraße, steht bereits seit längerem in Diskussion. Bei diesem Bestandsausbau sollen die Gehwege, die in der Trägerschaft der Ortsgemeinde sind, ebenfalls erneuert sowie die Straßenbeleuchtung optimiert werden. Die Planungsleistungen müssen von der Ortsgemeinde beauftragt werden. In den Jahren 2024 bis 2027 sind diesbezüglich insg. 50 T € eingeplant.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	18.844,00	18.835	18.920	18.945	16.655	16.055
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11.967,00	11.960	12.045	12.070	9.780	9.180
	41590000 Sonstige Sonderposten	6.877,00	6.875	6.875	6.875	6.875	6.875
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.158,00	25.155	25.165	24.880	21.520	22.495
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	25.158,00	25.155	25.165	24.880	21.520	22.495
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	631,19	650	650	650	650	650
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	631,19	650	650	650	650	650
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**44.633,19**	**44.640**	**44.735**	**44.475**	**38.825**	**39.200**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.944,04	35.640	34.840	29.640	29.640	29.640
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.964,97	9.000	10.000	6.000	6.000	6.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.449,36	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	84,79	6.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	5.116,70	5.200	5.400	5.200	5.200	5.200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.090,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52550000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich	1.238,08	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
E 11	– Abschreibungen	62.988,00	63.000	62.985	64.170	58.420	57.825
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.896,00	4.900	4.900	6.150	6.150	6.150
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	57.441,00	57.445	57.435	57.370	51.675	51.675
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	651,00	655	650	650	595	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	20.000
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			10.000	10.000	10.000	20.000
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**90.932,04**	**98.640**	**107.825**	**103.810**	**98.060**	**107.465**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-46.298,85**	**-54.000**	**-63.090**	**-59.335**	**-59.235**	**-68.265**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.236,33	1.950	3.400	3.245	3.090	2.930
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute			1.600	1.600	1.600	1.600
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	1.183,35	970	895	815	740	660
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	1.052,98	980	905	830	750	670
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-2.236,33**	**-1.950**	**-3.400**	**-3.245**	**-3.090**	**-2.930**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-48.535,18**	**-55.950**	**-66.490**	**-62.580**	**-62.325**	**-71.195**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	**Ansätze 2024**	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.083,30**	**-9.000**	**-4.500**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.100**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-51.618,48**	**-64.950**	**-70.990**	**-66.880**	**-66.625**	**-75.295**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.464,42	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.464,42	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.464,42**	**1.600**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.464,42**	**-1.600**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.464,42**	**-1.600**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
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)**	**-1.464,42**	**-1.600**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilhaushalt *(01 Teilhaushalt 1Organisation)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	17.715,54	16.520	17.720	17.720	17.720	17.720
	46250000 Konzessionsabgaben	17.195,54	16.000	17.200	17.200	17.200	17.200
	46251000 Konzessionsabgaben	520,00	520	520	520	520	520
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**17.715,54**	**16.520**	**17.720**	**17.720**	**17.720**	**17.720**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**17.715,54**	**16.520**	**17.720**	**17.720**	**17.720**	**17.720**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**17.715,54**	**16.520**	**17.720**	**17.720**	**17.720**	**17.720**
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)**	**17.715,54**	**16.520**	**17.720**	**17.720**	**17.720**	**17.720**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	100	100	100	100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	155,00	155	160	160	160	160
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	155,00	155	160	160	160	160
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	-0,55	10	15	15	15	15
	56410000 Versicherungsbeiträge	-0,55	10	15	15	15	15
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**154,45**	**465**	**275**	**275**	**275**	**275**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-154,45**	**-465**	**-275**	**-275**	**-275**	**-275**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-154,45**	**-465**	**-275**	**-275**	**-275**	**-275**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-550**	**-360**	**-330**	**-330**	**-350**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-154,45**	**-1.015**	**-635**	**-605**	**-605**	**-625**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	150	150	150	150
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		100	150	150	150	150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.500,00	0	0	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	2.500,00					
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.500,00**	**100**	**150**	**150**	**150**	**150**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.746,46	1.200	1.200	1.200	1.200	100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.746,46	1.000	1.000	1.000	1.000	100
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	150	150	150	150	150
	56930000 Repräsentationen		150	150	150	150	150
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.746,46**	**1.350**	**1.350**	**1.350**	**1.350**	**250**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-246,46**	**-1.250**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-100**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-246,46**	**-1.250**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-100**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-3.955,34**	**-6.000**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-4.201,80**	**-7.250**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**	**-5.300**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	295,00	295	295	295	295	295
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	295,00	295	295	295	295	295
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.924,31	8.000	7.260	7.260	7.260	7.260
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	5.318,50	6.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.605,81	1.700	1.660	1.660	1.660	1.660
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
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**	**7.219,31**	**8.295**	**7.555**	**7.555**	**7.555**	**7.555**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047,01	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	904,21	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	142,80	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200
E 11	– Abschreibungen	667,00	670	670	650	650	650
	53460000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Gartenanlagen	31,00	35	30	30	30	30
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	636,00	635	640	620	620	620
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.781,98	925	1.885	1.905	1.905	1.905
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	750,00	500	800	800	800	800
	56410000 Versicherungsbeiträge	316,56	330	405	405	405	405
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	83,57	95	100	100	100	100
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.631,85		580	600	600	600
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.495,99**	**4.295**	**5.555**	**5.555**	**5.555**	**5.555**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.723,32**	**4.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.723,32**	**4.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.723,32**	**-4.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produkterläuterung:

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)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	19.784,41	0	12.000	10.000	10.000	10.000
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	19.784,41		12.000	10.000	10.000	10.000
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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**19.784,41**	**0**	**12.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
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		5.000				
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	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**	**19.784,41**	**-5.000**	**12.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**19.784,41**	**-5.000**	**12.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
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)**	**19.784,41**	**-5.000**	**12.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

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

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	**Teilergebnishaushalt**	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	242,13	440	585	585	585	435
	44120000 Mieten und Pachten	242,13	440	585	585	585	435
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	10,00	50	20	20	20	20
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge	10,00	50	20	20	20	20
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**252,13**	**490**	**605**	**605**	**605**	**455**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	396,50	400	400	400	400	400
	56810000 Grundsteuer	396,50	400	400	400	400	400
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**396,50**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-144,37**	**90**	**205**	**205**	**205**	**55**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-144,37**	**90**	**205**	**205**	**205**	**55**
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)**	**-144,37**	**90**	**205**	**205**	**205**	**55**

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

Produkterläuterung:

Durch Zuweisung der Jagdgenossenschaft ist das Produktergebnis 55590 gedeckt.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	1.641,63	9.605	5.100	5.095	5.090	5.090
	41444000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	1.053,63	9.020	4.510	4.505	4.500	4.500
	41590000 Sonstige Sonderposten	588,00	585	590	590	590	590
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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**1.641,63**	**9.605**	**5.100**	**5.095**	**5.090**	**5.090**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	588,00	590	590	590	590	590
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	588,00	590	590	590	590	590
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**588,00**	**5.090**	**3.090**	**3.090**	**3.090**	**3.090**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.053,63**	**4.515**	**2.010**	**2.005**	**2.000**	**2.000**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15,48	15	10	5	0	0
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	15,48	15	10	5		
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-15,48**	**-15**	**-10**	**-5**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.038,15**	**4.500**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.038,15**	**-4.500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57310**	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Keltenhalle

Produkterläuterung:

Die die Photovoltaikanlage auf dem Dach der Keltenhalle betreffenden Erträge und Aufwendungen werden ab dem Haushaltsjahr 2024 in einem eigenständen Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung gebucht.

Im Unterhaltungsansatz der Keltenhalle sind für u. a. Dach- u. Schornsteinarbeiten 7 Teur u. Brandschutzmaßnahmen 3 Teur eingeplant. Die Energieaufwendungen bleiben weiterhin auf einem hohen Niveau.

Im Investitonshaushalt veranschlagte Maßnahmen führen in Folgejahren zu erhöhten Zins- u. ggf. Abschreibungsaufwendungen sowie Tilgungsleistungen für Kredite.

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	8.748,00	8.745	8.750	8.750	8.750	8.655
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	8.748,00	8.745	8.750	8.750	8.750	8.655
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.455,00	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.455,00	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.844,03	15.500	0	0	0	0
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)	12.844,03	15.500				
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**	**26.047,03**	**28.745**	**13.450**	**13.450**	**13.450**	**13.355**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.744,14	8.700	9.100	9.100	9.100	9.100
	50221000 Vergütungen	5.610,00	6.240	6.460	6.460	6.460	6.460
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	434,82	540	570	570	570	570
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.587,12	1.800	1.940	1.940	1.940	1.940
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	112,20	120	130	130	130	130
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.168,99	20.100	31.050	20.050	20.050	20.050
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.194,78	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.763,79	4.000	14.000	3.000	3.000	3.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.124,20	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52333000 Stromversorgungsanlagen	965,31	500				
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	250	250	250	250
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	120,91	300	300	300	300	300
E 11	– Abschreibungen	20.939,00	20.415	14.215	14.210	14.210	13.740
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	619,00	620	620	620	620	620
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	164,00	165	165	165	165	95
	53680000 Abschreibungen auf Grundstückseinrichtungen	466,00	470	470	465	465	465
	53690000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	11.537,00	11.540	11.540	11.540	11.540	11.540
	53820000 Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	6.200,00	6.200				
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.953,00	1.420	1.420	1.420	1.420	1.020
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.733,25	3.280	2.575	2.575	2.575	2.575
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.041,46	500	500	500	500	500
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	681,54	715	75	75	75	75
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.880,25	1.915	2.000	2.000	2.000	2.000
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	130,00	150				
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**46.585,38**	**52.495**	**56.940**	**45.935**	**45.935**	**45.465**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57310**	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Keltenhalle

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	**Ansätze 2024**	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-20.538,35**	**-23.750**	**-43.490**	**-32.485**	**-32.485**	**-32.110**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.038,96	10.295	9.545	9.780	8.990	8.200
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute				995	975	955
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	10.861,09	10.135	9.405	8.660	7.910	7.150
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	71,25	60	40	30	15	5
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	106,62	100	100	95	90	90
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**-11.038,96**	**-10.295**	**-9.545**	**-9.780**	**-8.990**	**-8.200**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-31.577,31**	**-34.045**	**-53.035**	**-42.265**	**-41.475**	**-40.310**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-384,11**	**-3.000**	**-880**	**-880**	**-880**	**-880**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-31.961,42**	**-37.045**	**-53.915**	**-43.145**	**-42.355**	**-41.190**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57320**	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Einrichtungen - Grillhütte

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	120	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		120				
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.160,00	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.160,00	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
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**	**3.160,00**	**3.020**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.632,84	2.100	2.400	2.300	2.300	2.300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.539,95	1.100	1.600	1.500	1.500	1.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30,84	800	600	600	600	600
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31,82	150	150	150	150	150
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	30,23	50	50	50	50	50
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	82,56	90	110	110	110	110
	56410000 Versicherungsbeiträge	82,56	90	110	110	110	110
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.715,40**	**2.190**	**2.510**	**2.410**	**2.410**	**2.410**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.444,60**	**830**	**590**	**690**	**690**	**690**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.444,60**	**830**	**590**	**690**	**690**	**690**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-41,53**	**-1.500**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**1.403,07**	**-670**	**390**	**490**	**490**	**490**

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	**57330**	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Dorfbrunnen

Teilhaushalt *(02 Teilhaushalt 2Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	858,76	900	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	779,91	800	1.100	1.100	1.100	1.100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	78,85	100	100	100	100	100
E 11	– Abschreibungen	9,00	155	10	10	10	10
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	9,00	10	10	10	10	10
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		145				
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**867,76**	**1.055**	**1.210**	**1.210**	**1.210**	**1.210**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-867,76**	**-1.055**	**-1.210**	**-1.210**	**-1.210**	**-1.210**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**-867,76**	**-1.055**	**-1.210**	**-1.210**	**-1.210**	**-1.210**
E 21	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-384,11**	**0**	**-580**	**-580**	**-580**	**-580**
E 23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)**	**-1.251,87**	**-1.055**	**-1.790**	**-1.790**	**-1.790**	**-1.790**

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

Produkterläuterung:

Die ab dem Vorjahr wirkende geringfügige Anhebung des Gemeindehebesatzes für die Grundsteuer B von 450 % auf 465 % wirkt sich lediglich um 1.200 € aus.

Das Produktergebnis entwickelt sich leicht und stetig positiv.

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	**Ansätze 2024**	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027
		in €					
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	473.346,27	468.600	489.100	513.100	531.200	546.300
	40110000 Grundsteuer A	6.875,72	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	40120000 Grundsteuer B	49.683,53	52.800	54.000	54.000	54.000	54.000
	40130000 Gewerbesteuer	39.166,82	34.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	337.610,40	335.600	355.300	377.000	394.000	408.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.708,10	2.800	2.700	2.800	2.900	3.000
	40330000 Hundesteuer	2.817,50	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	34.484,20	34.200	36.800	39.000	40.000	41.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.286,00	306.200	333.300	333.300	333.300	333.300
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	251.286,00					
	41111000 Schlüsselzuweisung A		283.400	297.900	297.900	297.900	297.900
	41112000 Schlüsselzuweisung B		11.600	23.800	23.800	23.800	23.800
	41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		11.200	11.600	11.600	11.600	11.600
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	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	7.400	0	0	0	0
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		7.400				
E 8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**724.632,27**	**782.200**	**822.400**	**846.400**	**864.500**	**879.600**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	570.293,53	622.300	661.600	680.200	695.200	707.800
	54310000 Gewerbesteuerumlage	3.631,53	3.100	2.900	2.900	2.900	2.900
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	278.944,00	317.800	341.200	350.900	358.700	365.200
	54423100 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (VG-Umlage)	225.812,00	242.200	254.000	261.100	266.900	271.700
	54423200 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden (GS-Umlage)	61.906,00	59.200	63.500	65.300	66.700	68.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.111,03	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.111,03					
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**573.404,56**	**622.300**	**661.600**	**680.200**	**695.200**	**707.800**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**151.227,71**	**159.900**	**160.800**	**166.200**	**169.300**	**171.800**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	90	90	65	95
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)			90	90	65	95
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	50	50	50	50
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)			50	50	50	50
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**0,00**	**0**	**40**	**40**	**15**	**45**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**151.227,71**	**159.900**	**160.840**	**166.240**	**169.315**	**171.845**
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)**	**151.227,71**	**159.900**	**160.840**	**166.240**	**169.315**	**171.845**

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

Produkterläuterung:

Die im Jahr 2022 zugesagte jährliche Unterstützung durch die Photovoltaikprojekte Preist AöR von 15 T € wird künftig zutreffend als Erträge aus Sondervermögen gebucht.

Teilhaushalt *(04 Teilhaushalt 4Zentrale Finanzdienstleistungen)*
verantwortlich Frau/Herr

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	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	15.000	0	0	0	0
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		15.000				
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	0,00	0	0	0	0	0
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**	**0,00**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	225,00	200	15.300	15.300	15.300	15.300
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts			15.000	15.000	15.000	15.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)			50	50	50	50
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige (u. a. Verspätungszuschlag GewSt, etc.)	225,00	200	250	250	250	250
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	182,19	415	200	200	200	200
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	138,52	400	200	200	200	200
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	43,67	15				
E 19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**42,81**	**-215**	**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**42,81**	**14.785**	**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**
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)**	**42,81**	**14.785**	**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**

Haushaltssatzung

der Jagdgenossenschaft Preist für das Jahr 2024

vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	14.570 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.500 €
das Jahresergebnis auf	7.070 €
2. im Finanzhaushalt	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	7.070 €
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	7.070 €

§ 2 Umlage

Eine Umlage von den Jagdgenossen wird nicht erhoben.

§ 3 Eigenkapital (Jagdpachtrücklage)

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 73.115 €. Der vorläufige Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt gem. Planung 75.235 € und zum 31.12.2024 voraussichtlich 82.305 €.

54664 Preist, den

_____
Dr. Edgar Haubrich
Ortsbürgermeister

Hinweis:
Die vorstehende Haushaltssatzung und –plan der Jagdgenossenschaft Preist 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, den
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	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	44120000 Mieten und Pachten	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
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	1.050,00	3.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	900,00	900	900	900	900	900
	52590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	150,00	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.053,63	9.020	5.100	5.095	5.090	5.090
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.053,63	9.020	5.100	5.095	5.090	5.090
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.103,63**	**12.420**	**7.500**	**7.495**	**7.490**	**7.490**
E 16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**12.396,37**	**2.080**	**7.000**	**7.005**	**7.010**	**7.010**
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	66,39	40	70	70	70	70
	47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	66,39	40	70	70	70	70
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	**Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen**	**66,39**	**40**	**70**	**70**	**70**	**70**
E 20	**Ordentliches Ergebnis**	**12.462,76**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
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)**	**12.462,76**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**

F 23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
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**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
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 liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
F 39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
F 41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
F 42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
F 43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)**	**-11.668,51**	**-2.120**	**-7.070**	**-7.075**	**-7.080**	**-7.080**
F 44	**nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt**	**11.668,51**	**2.120**	**7.070**	**7.075**	**7.080**	**7.080**
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0