

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der
**Ortsgemeinde
Windesheim**



für das
Haushaltsjahr 2024

INHALTSVERZEICHNIS		SEITE
1.	Haushaltssatzung	1 – 2
2.	Vorbericht	3 – 22
3.	Bilanz des letzten Jahresabschluss	23 – 25
4.	Haushalt	26 – 67
4.1	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	27 – 31
4.2	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte sowie die Haushaltsvermerke	32 – 33
4.3	Produkthaushaltsbuch nach Teilhaushalten	34 – 62
4.4	Zusammenfassung Teilhaushalte	63
4.5	Investitionsübersicht	64 – 66
4.6	Stellenplan	67
5.0	Forstwirtschaftsplan	68 – 69

1. HAUSHALTSSATZUNG DER ORTSGEMEINDE WINDESHEIM FÜR DAS JAHR 2024 VOM _____

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

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.975.720 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.959.250 €
der Jahresüberschuss auf	16.470 €

2. im Finanzhaushalt	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.570 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	805.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	823.800 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.800 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-24.770 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €
zusammen auf	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushalten zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushalten voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0,00 €.

§ 4

Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung in der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung (in der Einheitskasse) beträgt	0 €
---	-----

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345 v.H.
- Grundsteuer B auf	465 v.H.
- Gewerbesteuer auf	380 v.H.

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

- für den ersten Hund	45,00 €
- für den zweiten Hund	70,00 €
- für jeden weiteren Hund	100,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres betrug	8.416.943 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres beträgt vorläufig	8.669.899 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres beträgt vorläufig	8.686.369 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs.1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 10.000,00 € überschritten werden.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 3.000 € sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

§ 9 Leistungszahlungen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Arbeitnehmer/innen werden festgesetzt:

Leistungsprämien und Leistungszulagen	23.660 €
---------------------------------------	----------

Windesheim, den

Volker Stern
Ortsbürgermeister

2. Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Der Vorbericht gliedert sich in 4 Abschnitte:

2.1 Ergebnishaushalt

Darstellung und Erläuterung der ergebnishaushaltspezifischen Erträge und Aufwendungen

2.2. Finanzhaushalt

Darstellung und Erläuterung der Einzahlungen und Auszahlungen sowie der Investitionen und Kreditwirtschaft

2.3 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Darstellung der Jahresergebnisse, der Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge und des Eigenkapitals

2.4 Haushaltskennzahlen

Bewertung der Haushaltswirtschaft und Finanzlage der Gemeinde als Grundlage für den interkommunalen Vergleich

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und gibt einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der Haushaltsvorjahre (§ 6 GemHVO). **Die Erläuterungen nehmen Bezug auf die Veränderungen der Gesamtansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt** (siehe Inhaltsverzeichnis Nr. 4.1).

Der vorliegende Haushaltsplan wurde unter Berücksichtigung der Grundsätze einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung erarbeitet. Die Ansätze orientieren sich an den laufenden Einnahmen und Ausgaben des Planungsvorjahres und den Ergebnissen der Vorjahre. Empfehlungen des Ortsbürgermeisters und der Ausschüsse wurden in den Haushaltsentwurf eingestellt und vom Finanzausschuss überarbeitet.

Der voraussichtliche Fehlbetrag kann in voller Höhe durch eine Entnahme aus den liquiden Mitteln gedeckt werden.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Rückblick Haushaltsvorjahr

Der erwartete Überschuss von 640.820 € hat sich in der Ausführung um 2.500.000 € verbessert.

Ursächlich hierfür sind insbesondere Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (rd. 110.000 € mehr) sowie im Rahmen der Veräußerung von Baugrundstücken im Neubaugebiet „Auf den Acht Morgen“ (rd. 1.850.000 € mehr).

2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen einer Haushaltsperiode (01.01. – 31.12.). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen (Wertverlust Anlagevermögen) und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen. Er zeigt folglich nicht den tatsächlichen IST-Bedarf/Ertrag des kommenden Planjahres, sondern den theoretischen Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen eines Jahres. Dahinter steht das Prinzip der Generationengerechtigkeit, wonach der Ergebnishaushalt in Erträgen und Aufwendungen dauerhaft ausgeglichen sein soll um sicherzustellen, dass jede Generation nur so viele Ressourcen verbraucht wie sie auch selbst erwirtschaftet.

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.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu der Haushaltsansatz des Vorjahres.

EFH Nr.	Bezeichnung	Planjahr €	Vorjahr €	Veränderung €
E8	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.974.690	3.660.960	313.730
E15	Summe laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.958.250	3.652.590	305.660
E16	Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo 8 ./ 15)	16.440	8.370	8.070
E19	zzgl. Saldo Finanzerträge/-aufwendungen	30	30	0
E20	Ordentliches Ergebnis (Saldo 16 + 19)	16.470	8.400	8.070
E21	zzgl. Saldo Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
E23	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16.470	8.400	8.070

In der Planung wurde der Haushaltsausgleich erreicht.

Gemäß § 18 I Nr. 1 GemHVO ist der Haushaltsausgleich in der Planung erreicht, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist. Dies ist der Fall.

In der Haushaltsplanung zeichnet sich ein Jahresüberschuss in Höhe von **16.470 €** ab, der überwiegend aus einem Anstieg der Gewerbesteuer sowie einem Rückgang der allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen resultiert.

Zu den Gründen wird auf die Erläuterungen der wesentlichen Haushaltspositionen verwiesen.

Für die Folgejahre ist ein Jahresüberschuss zwischen 54.000 € und 129.000 € zu erwarten (siehe EFH E23).

Ergebnishaushaltsspezifische Erträge und Aufwendungen

Erträge:

Zuwendungen, Umlagen & sonstige Transferleistungen (E2: Konto 415100)

Die Gemeinde erhält in der Regel Zuwendungen vom Land oder Bund für größere Investitionsmaßnahmen. Diese Zuwendungen sind zweckgebundene Mittel Dritter (Fremdkapital) und werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Die nicht zahlungswirksame Auflösung der Zuwendung (Gegenstück zur Abschreibung des Wertverlustes) erfolgt analog zur Abschreibungsdauer des geförderten Objektes. Im Planjahr stehen 27.450 € zur Auflösung an.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E4: Konto 437000 & 439000)

Hierzu zählen insbesondere die Erschließungs- und Ausbaubeiträge, die beim Bau von Straßen von den Anliegern gezahlt wurden. Auch dieses Fremdkapital wird in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und analog zur Abschreibung der Straßen aufgelöst. Im kommenden Haushalt stehen 147.900 € zur Auflösung an.

Sonderposten kommunaler Finanzausgleich (E7: Konto 466120)

Übersteigen die Gewerbesteuereinnahmen des Vorjahres deutlich die Einnahmen der beiden Vorvorjahre, ist gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO ein Sonderposten für die im Folgejahr anfallenden „Umlage(nach)zahlungen“ zu bilden. Dies war im Vorjahr der Fall. Im Planjahr 2024 stehen 60.200 € zur Auflösung an. Der Posten ist wie alle Abschreibungen rein fiktiv und dient dem gesetzlichen Haushaltsausgleich.

Aufwendungen:

Abschreibungen (E11)

Die nicht zahlungswirksame Abschreibung beziffert den **Werteverzehr** des Anlagevermögens (Römerberghalle, Freibad, Rathaus, Straßen, Geräte, Ausstattung, etc.) innerhalb einer Haushaltsperiode. Im Planjahr werden 262.810 € des Anlagevermögen abgeschrieben.

Wie bereits oben angeführt, steht dem Abschreibungsaufwand auf der Einnahmeseite die Auflösung von Sonderposten (s.o.) gegenüber. Diese belaufen sich auf insgesamt 175.350 € (siehe Konto 415100, 437000, 439000). Damit ergibt sich ein voraussichtlicher **Netto-Werteverzehr** (bezogen auf das Gesamtvermögen) in Höhe von **87.460 €**.

Nähere Informationen können dem Jahresabschluss entnommen werden.

2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (d.h. ohne Abschreibungen und Auflösungen) aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für die Investitionen und die Finanzierungstätigkeit (Kreditwirtschaft). Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt. Der Finanzhaushalt bildet den tatsächlichen Finanzbedarf bzw. Finanzüberschuss ab.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes aufgeführt. Zum Vergleich dient der Haushaltsansatz des Vorjahres.

EFH Nr.	Bezeichnung	Planjahr €	Vorjahr €	Veränderung €
F23	ordentl. & außerordentl. Ein- und Auszahlungen	43.570	22.620	20.950
F33	zzgl. Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	-18.800	618.200	-637.000
F34	ergibt Finanzmittelfehlbedarf / Finanzmittelüberschuss	24.770	640.820	-616.050
F37	zzgl. Kreditaufnahme / abzgl. Kredittilgung	0	0	0
F38	zzgl. Entnahme liquide Mittel / abzgl. Zuführung liquide Mittel	-24.770	-65.820	41.050
F39	zzgl. Aufnahme Liquiditätskredit / abzgl. Tilgung Liquiditätskredit	0	-575.000	575.000
F42	ergibt Verwendung Finanzmittelüberschuss / - fehlbedarf (=0)	0	0	0
F44	<i>nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich</i>	43.570	22.620	20.950

In der Planung wurde der Haushaltsausgleich erreicht.

Gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite (F36) zu decken.

Investitionskredite bestehen nicht. Die Einzahlungen übersteigen die Auszahlungen um 43.570 € (F23).

Die Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit werden beim formellen Haushaltsausgleich nicht berücksichtigt.

Der Überschuss (F34) in Höhe von 24.770 € kann in voller Höhe den liquiden Mitteln zugeführt werden (F38).

Die Gemeinde bleibt weiterhin schuldenfrei.

Näheres über die Haushaltsentwicklung kann den folgenden Erläuterungen entnommen werden.

Erläuterung der wesentlichen Haushaltspositionen

Die Erläuterungen nehmen Bezug auf die Ansatzentwicklung aus der Ergebnis- und Finanzrechnung (EFH – Inhaltverzeichnis Nr. 4.1). Die Grafiken zeigen dagegen die Entwicklung mit den IST-Ergebnissen der Haushaltsvorjahre, den vorläufigen Werten des Vorjahres und den Planwerten ab dem Haushaltsjahr. Fiktive Abschreibungen sind in den Ansätzen der Grafiken nicht enthalten (*Ausnahme E9 – Ehrensoldrückstellung*). Diese wurden bereits beim Ergebnishaushalt (s.o.) erläutert.

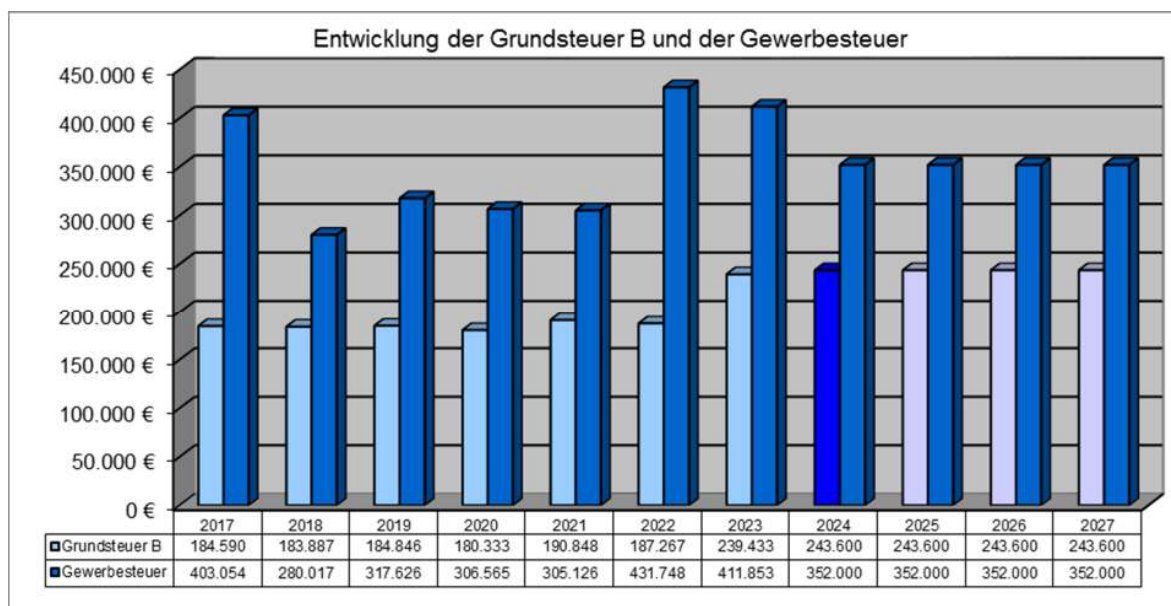
Entwicklung der EINNAHMEN:

Steuern und ähnliche Abgaben (E1)

Grundsteuer B und Gewerbesteuer

Die wesentlichen Steuereinnahmen sind die Grundsteuer B (*Hebesatz konstant 465 %*) und die Gewerbesteuer (*Hebesatz konstant 380 %*). Wie die folgende Grafik belegt, ist die Gewerbesteuer im Gegensatz zur Grundsteuer mitunter starken Schwankungen unterworfen. Entgegen dem Haushaltsansatz von 303.000 € wurden im Vorjahr durch Abrechnungen und Erstattungen tatsächlich 411.000 € eingenommen. Die Vorausleistungsbescheide beruhen auf den aktuellsten Meldungen und belaufen sich auf 352.000 €. Dieser Ansatz ist vorläufig und wird sich unterjährig durch Nachmeldungen des Finanzamts noch verändern.

Der Ansatz der Grundsteuer B steigt von 240.000 € auf 243.600 €.

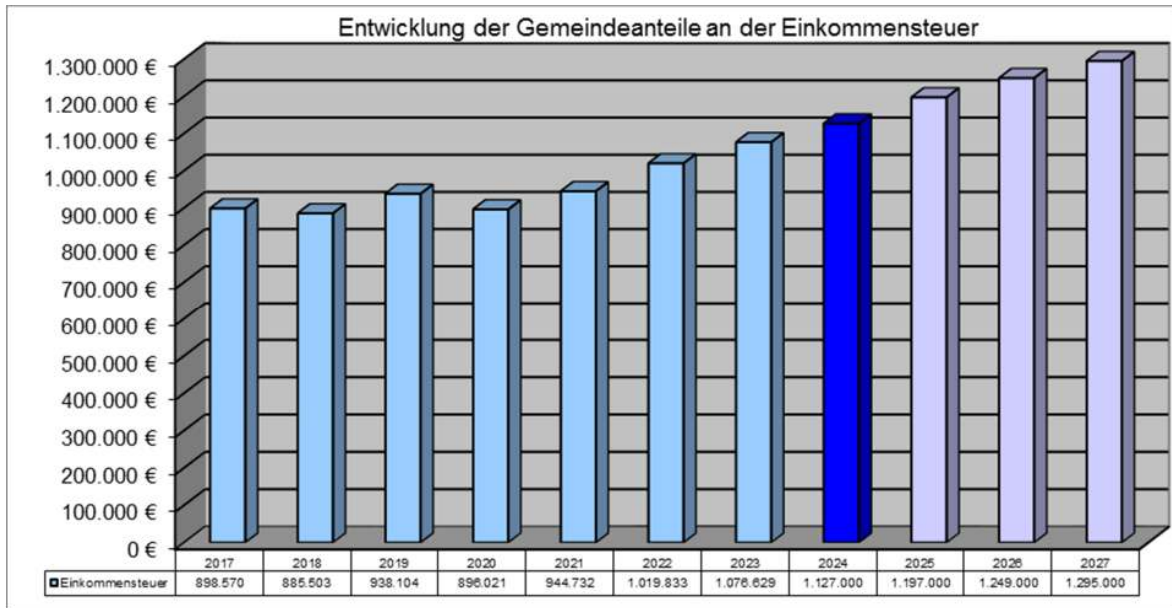


Gemeindeanteile an der Einkommensteuer

Der Einkommensteueranteil ist die Haupteinnahmequelle der Gemeinde.

Der Gemeindeanteil ist erfahrungsgemäß starken Schwankungen ausgesetzt. Ein Nachlassen der Wirtschaftskraft im laufenden Jahr kann zu deutlichen Mindereinnahmen führen. Die Zahlen sind vorläufig und hängen stark von der

gesamtwirtschaftlichen Entwicklung ab. Der Haushaltsansatz steigt um 87.000 € auf 1.127.000 €.



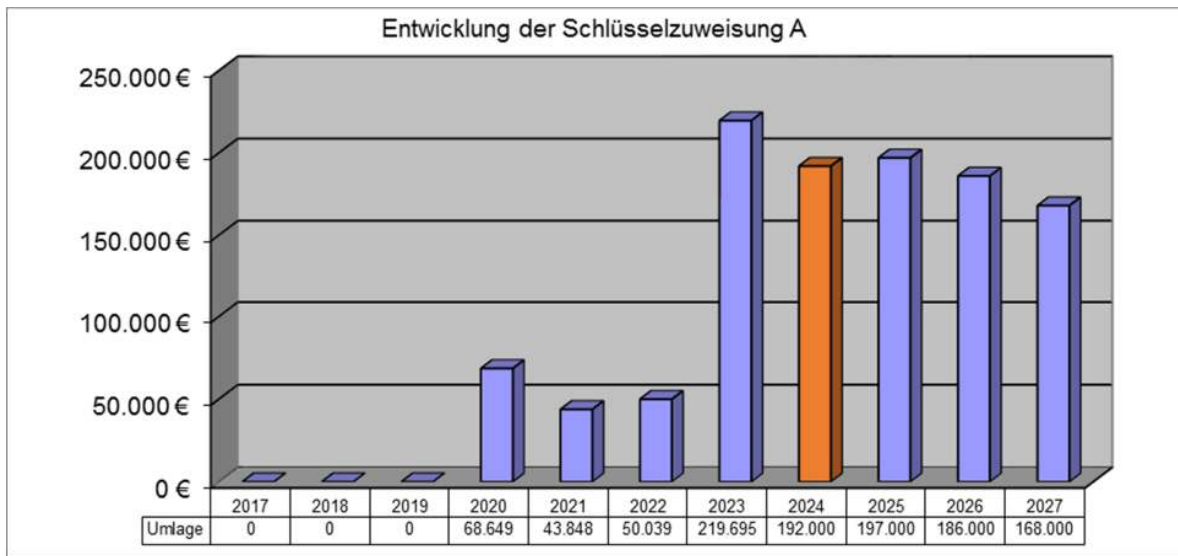
Zuwendungen, allgemeine Umlagen & sonstige Transferleistungen (E2)

Schlüsselzuweisung A

Die Schlüsselzuweisung A stockt die Steuerkraft der Gemeinde auf einen zuvor festgesetzten, gedeckelten Schwellenwert (= 1.122,65) auf.

Die Steuerkraft pro Einwohner liegt 113,80 € unter dem Schwellenwert des Landesdurchschnitts. Die Gemeinde erhält folglich zum Ausgleich ihrer Finanzschwäche eine Zuweisung in Höhe von 192.000 €.

Die Zahlen sind vorläufig und werden sich bei der Festsetzung noch ändern.



Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

Bereits im Haushaltsvorjahr 2023, im Rahmen der Neuregelung des LFAG, erfolgte eine Umstrukturierung der ehem. Schlüsselzuweisung B2.

Bei der Berechnung dieser neu strukturierten Schlüsselzuweisung findet insbesondere die Wahrnehmung der Pflichtaufgaben im Rahmen von Schulträgerschaften, der Kindertagesbetreuung sowie der Instandhaltung von Straßen als Baulastträger von Kreisstraßen und Ortsdurchfahrten von Bundesfernstraßen und Landesstraßen Beachtung.

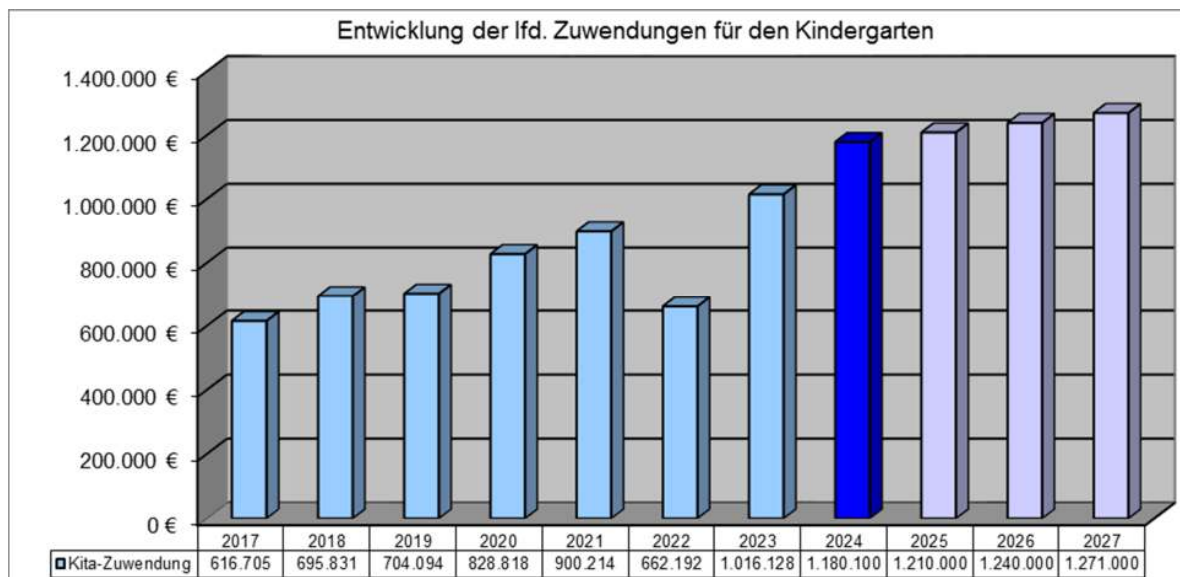
Hierbei erfolgt, entgegen der zuvor angewendeten Ermittlung der Zuweisungen, nun auch eine Prüfung der individuellen Finanzkraft der Gemeinde.

Die im Vorjahr neu strukturierte Zuweisung ist **nicht** umlagepflichtig, verbleibt damit also zu 100 % bei der Gemeinde und soll der Deckung der zuvor dargelegten Pflichtaufgaben dienen.

Der Ansatz verringert sich von 73.600 € (Vorjahr 411120) auf nunmehr 49.200 € (Planjahr 411300).

Zuwendungen Kindergarten (Konto 414430):

Der Zuwendungsansatz für den Kindergarten ist von 937.800 € auf 1.180.100 € gestiegen. Er enthält die Beteiligung an den Personalkosten. Bei Personalkosten in Höhe von voraussichtlich 1.320.120 € ergibt dies eine Kostenbeteiligung von ca. 89 %. Die Ansatzerhöhung beruht auf dem Anstieg der Personalkosten. Näheres siehe Personalaufwendungen (E9).



Soweit es beim Vorjahresbetrag zu Mehr- oder Mindereinnahmen kam, beruhen diese auf der Personalkostenabrechnung des Vorvorjahres.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E4)

Hierunter fallen der Wegebaubeitrag, die Bestattungsgebühren, der Kindergartenbeitrag für die Krippenplätze und die Eintrittsgelder des Freibades.

Der Ansatz für die Erhebung von Wegebaubeiträgen ist entsprechend der voraussichtlichen Ausgaben angepasst worden. Nach Auflösung der bestehenden

Rücklagen (Rest ca. 2.000 €), werden Wegebaubeiträge wieder in der tatsächlichen Höhe der innerhalb des Jahres angefallenen Sanierungsmaßnahmen abgerechnet und erhoben werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (E5)

Die privatrechtlichen Entgelte sind die Mieteinnahmen für das Rathaus mit Nebengebäude, die Verpflegung im Kindergarten und die Einnahmen aus dem Holzverkauf.

Der Ansatz für den Holzverkauf ist entsprechend der Meldungen aus dem Forstwirtschaftsplan auf 63.000 € (vormals 70.000 €) abgesenkt worden.

Die Mieteinnahmen wurden aufgrund der Vermietung von Räumlichkeiten im Rathausgebäude (Wohnung u. Geschäftsräume) um 5.500 € erhöht.

Die Beteiligung an den Essenskosten wurde entsprechend der Auslastung aus Vorjahren um 17.000 € erhöht.

Kostenerstattung und Kostenumlagen (E6)

Dieser Gliederungspunkt umfasst die Erstattung der Kosten der Wahlen, der Zustellung der Gemeindepost und die Einnahmen aus dem Forst.

Sonstige laufende Erträge (E7)

Die größten Posten bilden die Konzessionsabgaben der Energieversorger für die Leitungsrechte von Strom und Gas in den Gemeindestraßen.

Zinsen (E17)

Dieser Gliederungspunkt enthält die Verzinsung der liquiden Mittel in der Einheitskasse und die Verzinsung eventueller Gewerbesteuernachveranlagungen.

Entwicklung der AUSGABEN:

Personalkosten (E9)

Die Personalausgaben bestehen aus der Aufwandsentschädigung des Ortsbürgermeisters und der Beigeordneten, den Sitzungsgeldern der Rats- und Ausschussmitglieder sowie den Löhnen der Gemeindeangestellten.

Die Ausgaben steigen auf 1.562.250 €. Ursache sind die Tarifierhöhungen und ein errechneter Anstieg der Personalkosten um 10 %.

Auf den Kindergarten als größten Personalposten entfallen 1.320.120 €. Hiervon werden 1.180.100 € von Land und Kreis erstattet.

Die Gesamtstellenzahl erhöht sich um 0,85 Stellen von 25,65 auf 26.50.

Im Stellenplan kam es zu folgenden Veränderungen:

Produkt	Erläuterung	Veränderung
11430	Bauhof: mögliche Neueinstellung Teilzeitkraft	0,50
36500	Kindergarten: Einstellung von Personal für die Kitas gemäß Stellenschlüssel (Kostenerstattung 89 %)	0,35
	Summe	0,85



In den Ansätzen des Planjahres und der Folgejahre sind auch geringfügige fiktive Pensionsrückstellungen des Ortsbürgermeisters enthalten. Die Vorjahre zeigen das tatsächliche Ergebnis. Mehrausgaben bzw. Einsparungen resultieren aus der unterjährigen Personalentwicklung.

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (E10)

Der Gliederungspunkt beinhaltet die laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindeeinrichtungen (Rathaus mit Nebengebäude, Friedhof, Gemeindehalle, Freibad, Kindergarten, Straßen, Wege, etc.) und wird wesentlich von den geplanten Unterhaltungsmaßnahmen bestimmt. Gegenüber dem Vorjahr sinken die Ansätze von 457.070 € auf 411.620 €.

Die wesentlichen Ansätze und Positionen können der untenstehenden Tabelle entnommen werden.

Wesentliche Ansätze für Sach- und Dienstleistungen (E10)		
Produkt	Verwendungszweck	HH-Ansatz
11400	Zentrale Dienste (Liegenschaften): Allgemeine Unterhaltung; Sanierung Grillplatz	20.000
11430	Bauhof: Fahrzeugunterhaltung, insbes. Reparaturarbeiten und neue Bereifung	15.000
36500	Kindertagesstätte: Strom	11.000

36500	Kindertagesstätte: Bewirtschaftung (insb. Reinigungskosten; hiervon werden 80 % vom Kreis erstattet)	45.000
36500	Kindertagesstätte: Verpflegungskosten (<i>gedeckt durch Einnahmen</i>)	26.000
42410	Freibad: Frischwasser, Abwasser	10.000
42410	Freibad: Unterhaltung; Sanierung Dach	10.000
54100	Straßen: Straßenentwässerung	32.500
54100	Straßen: Allgemeine Unterhaltung	10.000
54110	Straßenbeleuchtung: Strom	12.000
55210	Gewässerunterhaltung: Allgemeine Unterhaltung, insbes. Baumfällungen	15.000
55300	Friedhofs- u. Bestattungswesen: Allg. Unterhaltung; Baumfällung u. Neupflanzung (Zuwendungen über KIPKI)	25.000
55300	Friedhofs- u. Bestattungswesen: Grabaushub	12.000
55510	Forst: Fremdeinsatz und Revierdienst	15.000
55510	Forst: Allgemeine Unterhaltung / Arbeiten	36.000
55590	Wirtschaftswege: Allgemeine Unterhaltung	15.000
57310	Gemeindehalle: Heizkosten	10.000
Summe		319.500

Weitere Informationen sind bei den jeweiligen Ansätzen im Produkthaushaltsbuch (4.3) ausgewiesen.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen (E12)

Verbandsgemeinde- und Kreisumlage

Berechnungsgrundlage der Umlage ist die Umlagekraft, die sich aus den Einnahmen (Grundsteuer A & B, Gewerbesteuer, Einkommensteueranteile, Umsatzsteueranteile, Familienleistungsausgleichanteile und Schlüsselzuweisungen) des IV. Quartal des Vorjahres – III. Quartal des Vorjahres ergeben. Je nach Eingang der Einnahmen kann die Umlagekraft von der auf der Vorseite beschriebenen Einnahmeentwicklung (insb. Gewerbesteuer und EK-Anteile) abweichen.

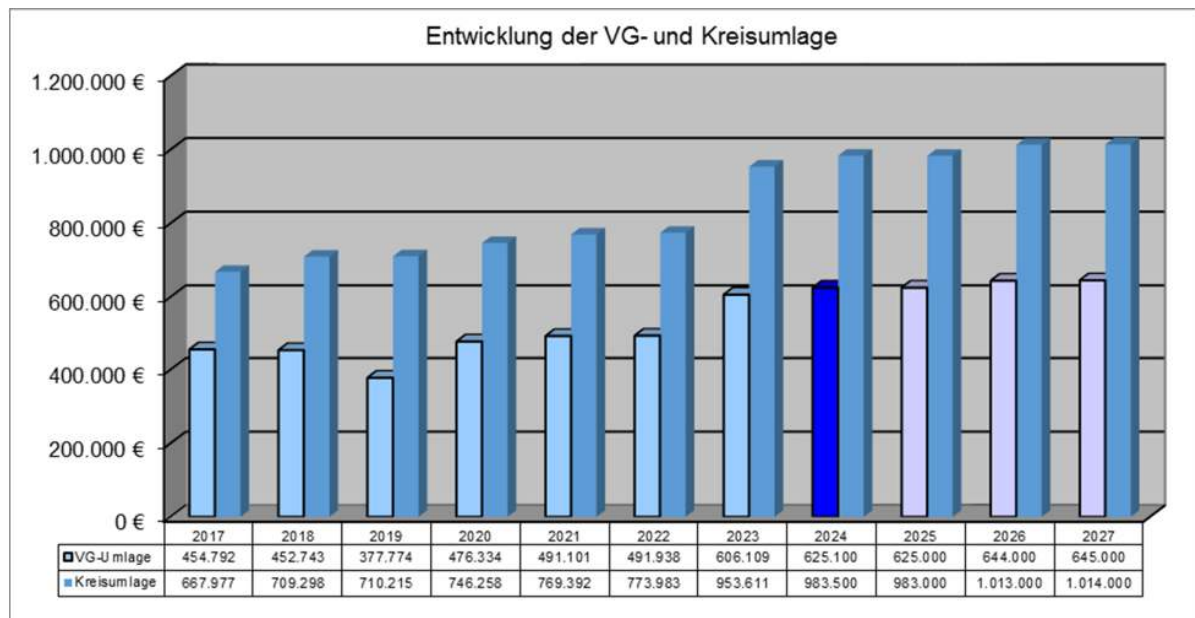
Vorläufige Berechnung der Umlagekraft:

Ortsgemeinde	Steuerkraftzahlen der			Gemeindeanteil Umsatzsteuer, Einkommenst., § 17 LFAG €	Steuerkraft- messzahl (Spalte 2 - 5) €	Schlüsselzu- weisungen A €	Allgemeine Zuw eisungen (Zentrale Orte, Stationierung) €	Umlagekraft- zahl (Spalte 6 + 7 + 8) €	VG-Umlage 30 v. H. (von Spalte 9) €	Sonderumlage 3,5 v. H. (von Spalte 9) €	VG-Umlage Gesamt (Spalte 10 + 11) €	Kreisumlage 47,2 v. H. von Spalte 9 €
	Grund- steuer A €	Grund- steuer B €	Gew erbe- steuer €									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Windesheim	24.802	241.251	394.477	1.231.070	1.891.600	192.037	0	2.083.637	625.091	0	625.091	983.477

Die Umlagekraft der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahr von 2.020.364 (Festsetzung) auf 2.083.637 (vorläufig) gestiegen. Ursächlich für den Anstieg sind Gewerbesteuer-mehreinnahmen im Bemessungszeitraum 2023.

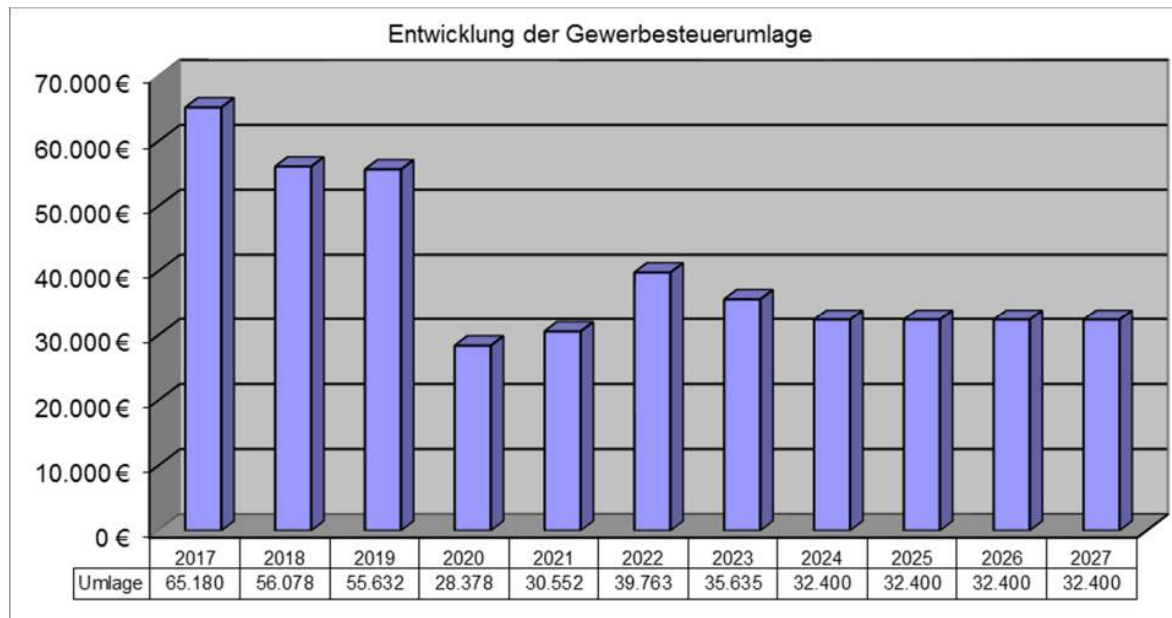
Der Umlagesatz beträgt konstant 30 Umlagepunkte. Der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage steigt gegenüber dem Vorjahresansatz von 605.200 € auf 625.100 €.

Der Kreisumlagesatz liegt konstant bei 47,20 Umlagepunkten. Der Ansatz der Kreisumlage steigt von 952.200 € auf 983.500 €.



Gewerbsteuerumlage

Die Höhe der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbsteuererträgen (s.o.). Der Ansatz bezieht sich auf die voraussichtlichen Erträge (Gewerbsteuer-vorausleistungen) und wird unterjährig an die tatsächlichen Einnahmen angepasst. Der Ansatz steigt von 29.100 € auf 32.400 €.



Sonstige laufende Auszahlungen (E14)

Hierzu gehören die Ortsplanung, die allgemeinen Nebenkosten (Büromaterial, Telefongebühren, etc.), Fortbildungskosten, und die Versicherungsbeiträge für die Gemeindebediensteten und Einrichtungen.

Für die Planung und Erstellung eines Konzepts zur Neugestaltung des Friedhofgeländes, ist der Ansatz unter der 562500 auf 25.300 € angehoben worden (vormals 15.300 €).

Zinsen (E18)

Dieser Gliederungspunkt enthält die Verzinsung eventueller Gewerbsteuererstattungen.

Investitionen (F33)

Die Investitionen des Planjahres und der Folgejahre sind im Haushaltsplan beim jeweiligen Produkt nachgewiesen und in der Investitionsübersicht (Inhaltsverzeichnis 4.5) nochmals zusammengefasst.

Einnahmen (F27):

Gegenüber dem Vorjahresansatz sinken die Investitionseinnahmen von 2.505.000 € auf 805.000 €. Die tatsächlichen Einnahmen im Vorjahr beliefen sich auf 4.385.000 €, da ein Großteil der Bauplätze bereits im Planvorjahr 2023 veräußert werden konnten.

Produkt	Verwendungszweck	HH-Ansatz
52250	Baugebiet - "Auf den Acht Morgen": Verkauf ausstehender Baugrundstücke	800.000
55300	<i>Nachrichtlich:</i> Friedhof: Grabnutzungsentgelte	5.000
	Gesamt	805.000

Ausgaben (F32):

Gegenüber dem Vorjahresansatz verringert sich die Investitionstätigkeit der Gemeinde von 1.886.800 € auf 823.800 €. Die tatsächlichen Ausgaben beliefen sich im Vorjahr auf 1.590.000 €, da nicht alle geplanten Maßnahmen zur Ausführung kamen beziehungsweise (Schluss-) Rechnungen bisher nicht zahlungswirksam geworden sind.

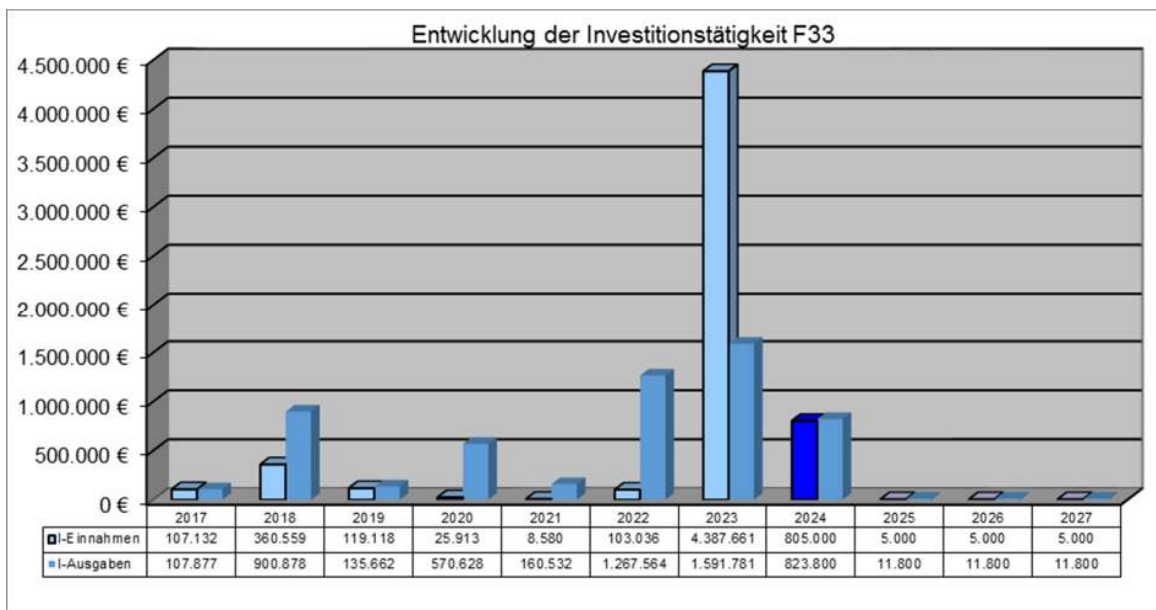
Produkt	Verwendungszweck	HH-Ansatz
11400	Zentrale Dienste: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	500
11430	Bauhof: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500
11430	Bauhof: Anschaffung Kehrmaschine	5.000
36500	Kindergarten: Kindertagesstättenerweiterung "Containerlösung"	30.000
36500	Kindergarten: Erweiterung Küche (Teilfinanzierung über Zuwendungsantrag)	250.000
36500	Kindergarten: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung, insbes. Spielgeräte im Außenbereich	6.500
42410	Freibad: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000
52250	Baugebiet - "Auf den Acht Morgen": Erschließung	522.000
54100	Straßen: Erneuerung Fußgängerbrücke	5.000
55300	Friedhof: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	300
57310	Gemeindehalle: Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000
	Gesamtsumme	823.800

Die im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen für Investitionstätigkeit werden wie folgt finanziert:

Finanzmittelüberschuss (F23)	18.800 €
Investitionseinnahmen (F27)	805.000 €
Gesamt	823.800 €

Entwicklung der Investitionstätigkeit (siehe Investitionsübersicht & EFH 32)

Für die Jahre 2025 – 2027 sind bisher keine wesentlichen Investitionen geplant.



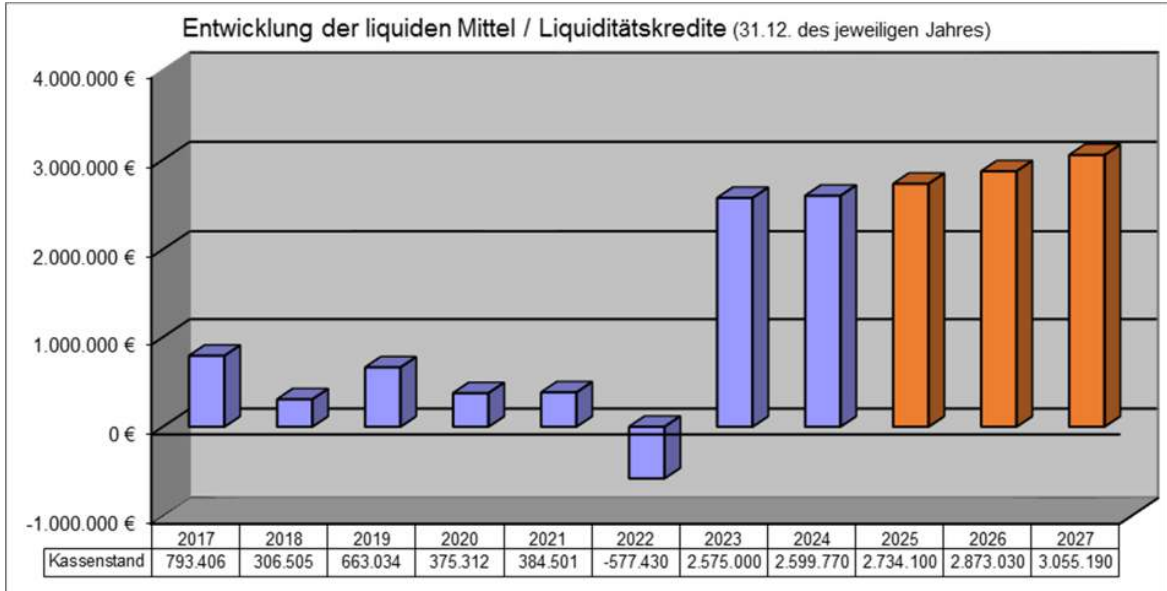
Kredite (F37 / F39)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Jahresende			
Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
	davon		
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
14	Summe der Verbindlichkeiten	0	0

Die Aufnahme neuer Investitions- beziehungsweise Liquiditätskredite (F37 bzw. F39) ist nicht geplant.

Entwicklung der liquiden Mittel (F38) / Liquiditätskredite (F39):

Unter Berücksichtigung der geplanten Entnahme von Fehlbeträgen und der Zuführung von Überschüssen entwickeln sich die liquiden Mittel wie folgt:



Haushaltskonsolidierung (FH)

Entwicklung der Folgejahre:

Haushalts-jahr	Freie Finanzspitze (F23 ./ F36)	Saldo Investitionen (F33)	voraussichtliches Jahresergebnis (Entnahme bzw. Zuführung liquide Mittel / Kreditaufnahme)
2024	43.570 €	-18.800 €	24.770 €
2025	141.130 €	-6.800 €	134.330 €
2026	145.730 €	-6.800 €	138.930 €
2027	188.960 €	-6.800 €	182.160 €

Die freie Finanzspitze im Planjahr 2024 beruht insbesondere auf einem Anstieg der Gewerbesteureinnahmen sowie einem Absinken der Unterhaltung und Bewirtschaftung gemeindeeigener Einrichtungen. Das Planjahr 2024 schließt mit einem voraussichtlich positiven Jahresergebnis in Höhe von 24.770 €.

In den Folgejahren zeichnen sich im Finanzhaushalt positive Jahresergebnisse von 134.330 € in 2025 und durchschnittlich 160.500 € in den Planfolgejahren 2026 / 2027 ab.

Steigen die Investitionsmaßnahmen in den Folgejahren, sinkt auch die freie Finanzspitze der Ortsgemeinde Windesheim.

2.3 Entwicklung der Haushaltswirtschaft (§ 6 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapital (Ergebnisrechnung)			
Jahr		Jahresergebnis in €	Eigenkapital in €
Rechnungsjahr	2019	258.972,56	8.107.855,17
Rechnungsjahr	2020	200.882,64	8.308.737,81
Rechnungsjahr	2021	45.026,06	8.353.763,87
Rechnungsjahr	2022	63.179,57	8.416.943,44
Rechnungsjahr (vorläufig)	2023	252.955,96	8.669.899,40
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	16.470,00	8.686.369,40
ZW-Summe (§ 18 Abs. 4 GemHVO)		837.486,79	
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2025	54.790,00	8.741.159,40
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2026	62.280,00	8.803.439,40
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2027	129.380,00	8.932.819,40
Summe Jahresergebnisse		1.083.936,79	

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung)				
Jahr		Saldo ordentliche & außerordentl. Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= freie Finanzspitze
Rechnungsjahr	2019	373.072,93	0,00	373.072,93
Rechnungsjahr	2020	256.992,84	0,00	256.992,84
Rechnungsjahr	2021	161.140,58	0,00	161.140,58
Rechnungsjahr	2022	202.597,26	0,00	202.597,26
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2023	22.620,00	0,00	22.620,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	43.570,00	0,00	43.570,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2025	141.130,00	0,00	141.130,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2026	145.730,00	0,00	145.730,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2027	188.960,00	0,00	188.960,00
Summe				1.535.813,61

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14 zu § 103 II S. 3 GemO)							
lfd Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	RE	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
		Vorvorjahr	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo ordentliche & außerordentliche Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Position F23 GemHVO)	207.439	22.620	43.570	141.130	145.730	188.960
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung bereits genehmigter Investitionskredite (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Position F36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
3	= Freie Finanzspitze	207.439	22.620	43.570	141.130	145.730	188.960
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Position F36 GemHVO)			0	0	0	0
5	Verbleibende Finanzspitze	207.439	22.620	43.570	141.130	145.730	188.960

2.4 Haushaltskennzahlen

Um eine Bewertung der Haushaltswirtschaft / Finanzlage der Gemeinde zu ermöglichen und eine Grundlage für den interkommunalen Vergleich zu schaffen, sind im Haushalt so genannte Haushaltskennzahlen (Finanzdaten / Strukturdaten) abzubilden.

Eine Analyse der Einnahmen und Ausgaben aus der Haushaltsplanung führt zu folgenden Kennzahlen. (Erläuterung: E = Ergebnishaushalt / F = Finanzhaushalt)

Ergebnishaushalt

Steuerquote:

Anteil der Steuern an der Summe der laufenden Erträge
(Verhältnis von E1 zu E8).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.834.835 / 3.225.711	1.794.400 / 3.660.960	1.924.200 / 3.974.690	2.004.200 / 3.985.790	2.060.200 / 4.055.690	2.110.200 / 4.094.250
56,88%	49,01%	48,41%	50,28%	50,80%	51,54%

Leistungsentgeltquote:

Anteil der Leistungsentgelte und Kostenerstattungen an der Summe der laufenden Erträge
(Verhältnis von E4 - E6 zu E8).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
512.866 / 3.225.711	435.410 / 3.660.960	428.830 / 3.974.690	419.460 / 3.985.790	415.450 / 4.055.690	393.390 / 4.094.250
15,90%	11,89%	10,79%	10,52%	10,24%	9,61%

Personalintensität 1:

Anteil der Personalaufwendungen an der Summe der laufenden Aufwendungen
(Verhältnis von E9 zu E15).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.130.545 / 3.158.882	1.271.710 / 3.652.590	1.562.250 / 3.958.250	1.592.100 / 3.931.030	1.608.080 / 3.993.440	1.623.730 / 3.964.900
35,79%	34,82%	39,47%	40,50%	40,27%	40,95%

Personalintensität 2:

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit durch die Personalaufwendungen aufgezehrt werden (Verhältnis von E9 zu E8).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.130.545 / 3.225.711	1.271.710 / 3.660.960	1.562.250 / 3.974.690	1.592.100 / 3.985.790	1.608.080 / 4.055.690	1.623.730 / 4.094.250
35,05%	34,74%	39,30%	39,94%	39,65%	39,66%

Personalaufwand je Einwohner:

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres.

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.130.545 / 1.757	1.271.710 / 1.875	1.562.250 / 1.875	1.592.100 / 1.875	1.608.080 / 1.875	1.623.730 / 1.875
643,45 €	678,25 €	833,20 €	849,12 €	857,64 €	865,99 €

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an der Summe der laufenden Aufwendungen (Verhältnis von E10 zu E15).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
313.884 / 3.158.882	457.070 / 3.652.590	411.620 / 3.958.250	377.320 / 3.931.030	380.470 / 3.993.440	382.070 / 3.964.900
9,94%	12,51%	10,40%	9,60%	9,53%	9,64%

Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner:

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres.

2022	2023	2024	2025	2026	2027
313.884 / 1.757	457.070 / 1.875	411.620 / 1.875	377.320 / 1.875	380.470 / 1.875	382.070 / 1.875
178,65 €	243,77 €	219,53 €	201,24 €	202,92 €	203,77 €

Abschreibungsintensität:

Anteil der Abschreibungen an der Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Verhältnis von E11 zu E15).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
280.718 / 3.158.882	273.640 / 3.652.590	262.810 / 3.958.250	260.590 / 3.931.030	254.520 / 3.993.440	206.530 / 3.964.900
8,89%	7,49%	6,64%	6,63%	6,37%	5,21%

Zinslastquote:

Belastungen aus Finanzaufwendungen (insb. Zinsen) im Verhältnis zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Verhältnis von E18 zu E15).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
188 / 3.158.882	1.000 / 3.652.590	1.000 / 3.958.250	1.000 / 3.931.030	1.000 / 3.993.440	1.000 / 3.964.900
0,01%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%

Zinsdeckungsquote:

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden (Verhältnis von E18 zu E8).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
188 / 3.225.711	1.000 / 3.660.960	1.000 / 3.974.690	1.000 / 3.985.790	1.000 / 4.055.690	1.000 / 4.094.250
0,01%	0,03%	0,03%	0,03%	0,02%	0,02%

Finanzhaushalt

Investitionsquote:

Anteil der Investitionen an den Gesamtauszahlungen
(Verhältnis von F32 zu F15 + F18 + F32 + F36 + F38 + F39)

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.267.570 / 4.067.755	1.886.800 / 5.902.390	823.800 / 4.545.010	11.800 / 3.817.570	11.800 / 3.890.650	11.800 / 3.953.330
31,16%	31,97%	18,13%	0,31%	0,30%	0,30%

Eigenfinanzierungsquote:

Gibt an, zu welchem Anteil die Investitionen aus eigenen Finanzmitteln (einschließlich Beiträge u.ä. Entgelte) finanziert werden (Verhältnis von F32 - F24 zu F32).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.266.070 / 1.267.570	1.886.800 / 1.886.800	823.800 / 823.800	11.800 / 11.800	11.800 / 11.800	11.800 / 11.800
99,88%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Kreditfinanzierungsquote:

Gibt an, zu welchem Anteil die Investitionen aus Investitionskrediten finanziert werden (Verhältnis von F32 zu F35).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
0 / 1.267.570	0 / 1.886.800	0 / 823.800	0 / 11.800	0 / 11.800	0 / 11.800
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Zuwendungsfinanzierungsquote:

Gibt an, zu welchem Anteil die Investitionen aus Investitionszuwendungen finanziert werden (Verhältnis von F24 zu F32).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.500 / 1.267.570	0 / 1.886.800	0 / 823.800	0 / 11.800	0 / 11.800	0 / 11.800
0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Nettoneuverschuldung:

Zeigt den jährlichen Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten an (neue Kredite F35 - ordentliche Tilgung F36)

2022	2023	2024	2025	2026	2027
0 / 0	0 / 0	0 / 0	0 / 0	0 / 0	0 / 0
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Die Zahlen aus dem Vorjahr zeigen den Haushaltsansatz und nicht das vorläufige Ergebnis.

3. Bilanz 2021

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	Aktivseite		Passivseite
1.	Anlagevermögen	10.364.927,61	8.308.737,81
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	23.502,50	8.308.737,81
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	23.502,50	200.882,64
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	10.341.295,11	2.289.116,94
1.2.1.	Wald, Forsten	2.627.822,36	490.679,08
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	988.822,37	1.798.437,86
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.424.633,59	2.098.426,58
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.221.202,53	39.649,30
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	84.513,18
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	14.030,00	86.763,47
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.782,26	1.719,59
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		75.256,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		75.256,00
1.3.	Finanzanlagen	130,00	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	130,00	8.296,35
Betragsgaben in EUR			4.498,72

3. Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	440.194,18	418.800,89
2.1.	Vorräte	2.000,00	2.000,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.000,00	2.000,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	438.194,18	416.800,89
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	60.639,61	29.855,46
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		36,14
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	375.312,45	384.600,80
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.242,12	2.308,49
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
Betragsgaben in EUR			
		4.169,12	4.498,72
			24
		2.957,23	
		1.170,00	

3. Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.323,74	2.233,07				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.323,74	2.233,07				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	10.807.445,53	10.656.214,49		Summe Passiv	10.807.445,53	10.656.214,49

25

4. Haushalt

4.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Windesheim

Hauptplan 2024

114 Windesheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.834.835	1.794.400	1.924.200	2.004.200	2.060.200	2.110.200
	401100 Grundsteuer A	20.845	24.000	23.600	23.600	23.600	23.600
	401200 Grundsteuer B	188.379	240.000	243.600	243.600	243.600	243.600
	401300 Gewerbesteuer	430.500	303.000	352.000	352.000	352.000	352.000
	402100 Einkommensteueranteil	1.019.833	1.040.000	1.127.000	1.197.000	1.249.000	1.295.000
	402200 Umsatzsteueranteil	59.573	59.000	53.000	55.000	56.000	57.000
	403300 Hundesteuer	7.752	7.400	7.000	7.000	7.000	7.000
	405210 Familienleistungsausgleich	107.953	121.000	118.000	126.000	129.000	132.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	787.078	1.305.190	1.501.750	1.502.420	1.520.330	1.530.950
	411110 Schlüsselzuweisung A	50.039	216.400	192.000	197.000	186.000	168.000
	411120 Schlüsselzuweisung B	0	73.600	0	0	0	0
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0	0	49.200	49.200	49.200	49.200
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0	30.000	33.000	0	0	0
	414420 vom öffentl. Bereich - Land	16.619	0	0	0	0	0
	414430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	682.192	957.800	1.200.100	1.230.000	1.260.000	1.291.000
	414900 von übrigen Bereichen	10.619	0	0	0	0	0
	415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	27.609	27.390	27.450	26.220	25.130	22.750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.926	235.170	230.870	231.200	229.190	207.530
	431000 Verwaltungsgebühren	1.760	500	500	500	500	500
	432100 Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen	57.838	48.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	432240 Entgelte Bestattungswesen	15.899	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	432250 Entgelte Straßensondernutzung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0	11.950	21.470	21.830	21.910	21.990
	437000 Auflösung SoPo für Beiträge & ähnliche Entgelte	153.014	157.260	143.290	143.290	141.280	119.620
	438000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.790	0	0	0	0	0
	439000 Auflösung Grabnutzungsentgelten	4.624	4.460	4.610	4.580	4.500	4.420
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.705	119.360	134.860	124.860	122.860	122.860
	441100 Verkaufserlöse	74.261	70.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	441200 Mieten und Pachten	8.075	11.360	16.860	6.860	4.860	4.860
	441400 Beteiligung Essenskosten	49.369	38.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.235	80.880	63.100	63.400	63.400	63.000
	442420 Kostenerstattung Land	8	0	100	400	400	0
	442430 Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	71.145	62.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	442490 Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich	72.083	0	0	0	0	0
	442900 Kostenerstattung übrige Bereiche	0	18.880	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	90.931	125.960	119.910	59.710	59.710	59.710
	462500 Konzessionsabgaben	52.445	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	462900 Sonstige lfd. Erträge	10.046	3.550	7.550	7.550	7.550	7.550
	464100 Umsatzsteuererstattungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	466120 Auflösung von Sonderposten	27.000	73.900	60.200	0	0	0

- Betragsangaben in EUR

4.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Windesheim

Hauptplan 2024

114 Windesheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten	Planungsdaten des dritten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	Haushaltsfolgejahres	Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	466141 Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung	1.284	1.350	0	0	0	0
	466190 Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen	156	160	160	160	160	160
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.225.711	3.660.960	3.974.690	3.985.790	4.055.690	4.094.250
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.130.545	1.271.710	1.562.250	1.592.100	1.608.080	1.623.730
	501100 Bürgermeister	33.442	17.450	19.620	19.820	20.010	20.210
	501200 Beigeordnete	- 12.486	4.750	7.560	7.640	7.710	7.790
	501400 Rats- & Ausschussmitglieder	2.580	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	0	0	750	300	400	0
	502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	841.061	937.620	1.185.410	1.208.650	1.220.740	1.232.940
	502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	14.175	35.130	23.440	23.900	24.130	24.370
	503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	59.938	65.550	78.900	80.510	81.320	82.120
	504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	178.694	193.480	233.770	238.390	240.780	243.200
	504900 SV-Beitrag - Sonstige	2.687	2.950	3.400	3.430	3.470	3.500
	507900 Ehrensoldrückstellungen	4.634	5.180	0	0	0	0
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0	750	200	200	200	210
	511300 Versorgungsaufwand - Ehrensold	5.820	5.850	6.200	6.260	6.320	6.390
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.884	457.070	411.620	377.320	380.470	382.070
	522100 Strom	24.723	70.050	34.300	34.450	35.800	35.950
	522200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	18.375	48.700	16.000	20.000	21.200	22.400
	522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	43.284	47.470	54.170	54.470	55.070	55.370
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	68.737	80.500	88.500	61.000	61.000	61.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	46.357	45.400	53.400	53.600	53.600	53.700
	523300 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	8.093	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	523400 Unterhaltung Denkmäler & Kunstgegenstände	0	150	150	150	150	150
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.199	4.000	15.000	4.000	4.000	4.000
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.128	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	523700 Unterhaltung Geschäftsausstattung	1.457	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
	523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	2.697	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	524200 Essenskosten	21.749	20.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	2.162	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	525420 Kostenerstattungen - Land	16.872	25.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	0	18.800	0	0	0	0
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	0	600	150	150	0
	529101 Kirmes	2.026	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	529104 Ortsverschönerung	1.332	500	500	500	500	500
	529110 Veranstaltungen & Aktionen	0	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	45.694	51.500	59.000	59.000	59.000	59.000
E11	Abschreibungen	280.718	273.640	262.810	260.590	254.520	206.530
	532200 auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen	3.675	3.670	710	710	710	710

Betragangaben in EUR

4.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Windesheim

Hauptplan 2024

114 Windesheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	533100 auf unbebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte	3.207	3.210	3.210	3.210	3.210	3.210
	534100 Wohnbauten	1.591	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
	534200 Soziale Einrichtungen	18.568	18.480	18.740	18.740	18.740	18.740
	534500 Sportanlagen	296	300	300	300	300	300
	534700 Verwaltungsgebäude	7.309	7.310	7.310	7.310	5.360	5.360
	534900 Sonstige Gebäude	9.248	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.164	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160
	535800 Straßen, Wege, Plätze, etc.	218.516	216.680	208.210	208.210	205.860	158.460
	535900 sonstigen Bauten	537	540	540	540	540	540
	538100 Fahrzeugabschreibung	3.294	2.780	2.600	1.080	0	0
	538300 auf Betriebsvorrichtungen	446	360	240	0	0	0
	538500 Betriebs-/Geschäftsausstattung	8.807	8.310	8.950	8.490	7.800	7.210
	539900 Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	4.060	0	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.318.368	1.590.100	1.644.600	1.644.000	1.693.000	1.695.000
	541900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	12.684	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	543100 Gewerbesteuerumlage	39.763	29.100	32.400	32.400	32.400	32.400
	544210 Kreisumlage	773.983	952.200	983.500	983.000	1.013.000	1.014.000
	544230 Verbandsgemeindeumlage	491.938	605.200	625.100	625.000	644.000	645.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	115.367	60.070	76.970	57.020	57.370	57.570
	561200 Aus- und Fortbildung	3.934	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	561310 Fahrtkostenerstattung	1.376	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	561900 Sonstige Personalnebenkosten	3.968	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	562100 Miete, Pacht, Erbbauzins	309	330	280	280	280	280
	562400 Datenverarbeitung	571	600	600	600	600	600
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	15.300	25.300	5.300	5.300	5.300
	563000 Allg. Geschäftsausgaben	0	100	100	100	100	100
	563100 Büromaterial	2.486	2.500	6.800	6.800	6.800	6.800
	563200 Fachliteratur, Gesetze, etc.	49	400	650	400	400	400
	563400 Telefongebühren / Telefonanlage	2.350	2.480	2.750	2.750	2.750	2.750
	563500 öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	0	50	50	50	50	50
	564100 Versicherungsbeiträge	23.272	24.100	26.270	26.570	26.920	27.120
	564200 Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	1.836	2.650	2.500	2.500	2.500	2.500
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	73.900	0	0	0	0	0
	568100 Grundsteuer	487	1.210	1.320	1.320	1.320	1.320
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	240	300	300	300	300	300
	569200 Verfügungsmittel	0	250	250	250	250	250
	569300 Repräsentationen	589	800	800	800	800	800
	569910 Bewirtung	0	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.158.882	3.652.590	3.958.250	3.931.030	3.993.440	3.964.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	66.829	8.370	16.440	54.760	62.250	129.350
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.381	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	10	10	10	10	10
	472000 Stundungszinsen	0	10	10	10	10	10

Betragsangaben in EUR

4.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Windesheim

Hauptplan 2024

114 Windesheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten	Planungsdaten des dritten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	479200 Verzinsung Gewerbesteuer	1.379	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	479900 Sonstige Erträge	2	10	10	10	10	10
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	188	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	188	0	0	0	0	0
	579100 Verzinsung Gewerbesteuer	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.192	30	30	30	30	30
E20	Ordentliches Ergebnis	68.022	8.400	16.470	54.790	62.280	129.380
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis Ergebnishaushalt (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	68.022	8.400	16.470	54.790	62.280	129.380
E/F	Wechsel vom Ergebnishaushalt (E) zum Finanzhaushalt (F)	0	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen	3.005.873	3.396.360	3.738.980	3.811.540	3.884.620	3.947.300
F15	Summe der laufenden Auszahlungen	2.799.997	3.373.770	3.695.440	3.670.440	3.738.920	3.758.370
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	1.563	30	30	30	30	30
F21	Saldo außerordentl. Ein- & Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentl./außerordentl. Ein- und Auszahlungen Finanzhaushalt	207.439	22.620	43.570	141.130	145.730	188.960
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	1.500	0	0	0	0	0
	681900 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.500	0	0	0	0	0
F25	Einzahlungen Beiträge & ähnliche Entgelte	101.536	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	682700 Grabnutzungsentgelte	4.517	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	682900 Sonstige	97.019	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	2.500.000	800.000	0	0	0
	685100 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	2.500.000	800.000	0	0	0
F27	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.036	2.505.000	805.000	5.000	5.000	5.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.267.570	1.886.800	823.800	11.800	11.800	11.800
	785230 Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	8.835	200.000	280.000	0	0	0
	785330 Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	1.242.242	1.655.000	527.000	0	0	0
	785600 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	0	5.000	0	0	0
	785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	8.416	23.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	4.060	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	4.017	0	0	0	0	0

Betragangaben in EUR

4.1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Windesheim

Hauptplan 2024

114 Windesheim

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F32	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.267.570	1.886.800	823.800	11.800	11.800	11.800
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 1.164.534	618.200	- 18.800	- 6.800	- 6.800	- 6.800
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 957.095	640.820	24.770	134.330	138.930	182.160
F37	Saldo Investitionskredite	0	0	0	0	0	0
F38	Entnahme liquide Mittel	384.501	0	0	0	0	0
	695295 Entnahme liq. Mittel	384.501	0	0	0	0	0
F38	Zuführung liquide Mittel	0	65.820	24.770	134.330	138.930	182.160
	795295 Zuführung liq. Mittel	0	65.820	24.770	134.330	138.930	182.160
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchl. Gelder)	384.501	- 65.820	- 24.770	- 134.330	- 138.930	- 182.160
F39	Aufnahme Liquiditätskredit	572.588	0	0	0	0	0
	694440 Aufnahme Liquiditätskredit EK	572.588	0	0	0	0	0
F39	Tilgung Liquiditätskredit	0	575.000	0	0	0	0
	794430 Tilgung Liquiditätskredit EK	0	575.000	0	0	0	0
F39	Saldo Liquiditätskredite (EK)	572.588	- 575.000	0	0	0	0
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	957.089	- 640.820	- 24.770	- 134.330	- 138.930	- 182.160
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	7	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelffehlbetrag (F34 + F40 + F41 = 0)	- 7	0	0	0	0	0
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	- 384.507	65.820	24.770	134.330	138.930	182.160
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich (F23 - F36)	207.439	22.620	43.570	141.130	145.730	188.960
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	0	0	0	0	0	0

4.2 Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

(Muster 9a zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

Produkt Bezeichnung

11100 Verwaltungssteuerung
11130 Öffentlichkeitsarbeit
11140 Gremien
11400 Zentrale Dienste
11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark)
12100 Statistik und Wahlen
28100 Heimat- und Sonstige Kulturpflege
36500 Tageseinrichtungen für Kinder
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit
42400 Sportstätten
42410 Freibad
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
52200 Gemeindewohnungen
52250 Baugebiete
54100 Straßen
54110 Straßenbeleuchtung
55210 Gewässerunterhaltung
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
55510 Kommunale Forstwirtschaft
55590 Wirtschaftswege
57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzwirtschaft

Produkt Bezeichnung

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsvermerke

1. Ergebnishaushalt

Gemäß § 4 Abs. 8 GemHVO bildet jeder Teilergebnishaushalt eine Bewirtschaftungseinheit. Diese „allgemeine“ Deckungsfähigkeit wird wie folgt eingeschränkt:

- 1.1 Mehrerträge innerhalb eines Produktes dürfen für Mehraufwendungen innerhalb desselben Produktes verwendet werden.
- 1.2 Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen eines Teilergebnishaushaltes bilden eine Bewirtschaftungseinheit und sind somit gegenseitig deckungsfähig.
- 1.3 Alle Aufwendungen für Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 und 15 GemHVO eines Teilergebnishaushaltes bilden eine Bewirtschaftungseinheit und sind somit gegenseitig deckungsfähig.
- 1.4 Die übrigen Aufwendungen, mit Ausnahme der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und der Verfügungsmittel, die gemäß § 11 GemHVO auch weiterhin nicht deckungsfähig sind, bilden innerhalb jedes Produktes eine Bewirtschaftungseinheit und sind somit gegenseitig deckungsfähig.

2. Finanzhaushalt

Gemäß § 4 Abs. 8 GemHVO bildet jeder Teilergebnishaushalt eine Bewirtschaftungseinheit. Diese „allgemeine“ Deckungsfähigkeit wird wie folgt eingeschränkt:

- 2.1 Mehreinzahlungen innerhalb eines Produktes dürfen für Mehrauszahlungen innerhalb desselben Produktes verwendet werden.
- 2.2 Alle Personal- und Versorgungsauszahlungen eines Teilfinanzhaushaltes bilden eine Bewirtschaftungseinheit und sind somit gegenseitig deckungsfähig.
- 2.3 Alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Produktes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.4 Die übrigen Auszahlungen, mit Ausnahme der Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen und der Verfügungsmittel, die gemäß § 11 GemHVO auch weiterhin nicht deckungsfähig sind, bilden innerhalb jedes Produktes eine Bewirtschaftungseinheit und sind somit gegenseitig deckungsfähig.



4.3 Produkthaushaltsbuch Ortsgemeinde Windesheim Hauptplan 2024



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Allgemeine Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde durch den Ortsbürgermeister (bzw. Beigeordneten). Politische Führung der Gemeindeverwaltung. Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat. Mitwirkung beim Zielfindungsprozess des Rates und Umsetzung der ihm alleine übertragenen Aufgaben.

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	1.284	1.350	0	0	0	0
466141 Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung ** (nicht zahlungswirksam)	1.284	1.350	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	1.284	1.350	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.097	36.330	36.980	37.350	37.710	38.100
501100 Bürgermeister	33.442	17.450	19.620	19.820	20.010	20.210
501200 Beigeordnete	- 12.486	4.750	7.560	7.640	7.710	7.790
504900 SV-Beitrag - Sonstige	2.687	2.950	3.400	3.430	3.470	3.500
507900 Ehrensoldrückstellungen ** (nicht zahlungswirksam)	4.634	5.180	0	0	0	0
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0	150	200	200	200	210
511300 Versorgungsaufwand - Ehrensold	5.820	5.850	6.200	6.260	6.320	6.390
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	0	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	0	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	101	0	0	0	0	0
539900 Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	101	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.892	2.750	3.200	2.950	2.950	2.950
561310 Fahrtkostenerstattung	649	700	700	700	700	700
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	300	300	300	300	300
563000 Allg. Geschäftsausgaben	0	100	100	100	100	100
563100 Büromaterial	195	300	300	300	300	300
563200 Fachliteratur, Gesetze, etc. ** Kommunalbrevier anl. Kommunalwahl	49	100	350	100	100	100
563400 Telefongebühren / Telefonanlage	999	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
569200 Verfügungsmittel	0	250	250	250	250	250
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	36.090	39.180	40.280	40.400	40.760	41.150
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.806	- 37.830	- 40.280	- 40.400	- 40.760	- 41.150
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 34.806	- 37.830	- 40.280	- 40.400	- 40.760	- 41.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 31.752	- 34.000	- 40.280	- 40.400	- 40.760	- 41.150
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 31.752	- 34.000	- 40.280	- 40.400	- 40.760	- 41.150
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	101	0	0	0	0	0
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	101	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	101	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 101	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 31.853	- 34.000	- 40.280	- 40.400	- 40.760	- 41.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Information der Einwohner und Medien, Öffentliche Bekanntmachungen im Mitteilungsblatt, Internetpräsentation, Gratulation bei Ehrungen und Jubiläen

Ergebnishaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	0	750	750	750	750	750
529110 <i>Veranstaltungen & Aktionen</i> <i>** Neujahrsempfang, etc.</i>	0	750	750	750	750	750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.160	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
562400 <i>Datenverarbeitung</i> <i>** Internetpräsentation</i>	571	600	600	600	600	600
563500 <i>öffentliche Bekanntmachungen</i> <i>(Amtsblatt, Annoncen, etc.)</i>	0	50	50	50	50	50
569300 <i>Repräsentationen</i> <i>** Präsente, Ehrengaben</i>	589	800	800	800	800	800
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	1.160	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.160	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.160	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 1.160	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 1.160	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.160	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200	- 2.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Gemeinderats- und Ausschusssitzungen

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.580	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
501400 Rats- & Ausschussmitglieder	2.580	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
569910 Bewirtung	0	100	100	100	100	100
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	2.580	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.580	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 2.580	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 2.580	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 2.580	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 2.580	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100	- 3.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der bebauten und ungebauten Grundstücke (soweit nicht einem anderen Produkt zugeordnet); Miet- und Pachtverträge; Gemeindepost; Versicherungen, Archive, etc.

Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	657	590	750	740	740	740
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	657	590	750	740	740	740
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.760	500	500	500	500	500
431000 Verwaltungsgebühren	1.760	500	500	500	500	500
** Negativattest, Beglaubigungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692	8.000	6.500	3.500	1.500	1.500
441200 Mieten und Pachten	1.692	8.000	6.500	3.500	1.500	1.500
** insb. Miete Büroräume; Grundstück- & Fischereipacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.353	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
442430 Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	6.353	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** Postzustellungskosten						
E7 Sonstige laufende Erträge	0	10	10	10	10	10
462900 Sonstige lfd. Erträge	0	10	10	10	10	10
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	10.462	14.100	12.760	9.750	7.750	7.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.293	4.610	5.090	5.140	5.190	5.240
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	3.285	3.480	3.960	4.000	4.040	4.080
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	62	140	80	80	80	80
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	0	0	0	0	0	0
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	946	990	1.050	1.060	1.070	1.080
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	25.988	51.850	29.650	27.750	27.850	27.950
522100 Strom	908	3.000	2.800	2.900	3.000	3.100
522200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	3.809	10.000	3.000	6.000	6.000	6.000
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	2.448	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	17.632	35.000	20.000	15.000	15.000	15.000
** Allg. Unterhaltung; Sanierung Grillplatz (5T €)						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	1.191	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523400 Unterhaltung Denkmäler & Kunstgegenstände	0	150	150	150	150	150
** Kranz Volkstrauertag						
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	0	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	13.329	11.210	11.460	11.460	9.510	9.510
533100 auf unbebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte	3.207	3.210	3.210	3.210	3.210	3.210
534700 Verwaltungsgebäude	7.309	7.310	7.310	7.310	5.360	5.360
535900 sonstigen Bauten	507	510	510	510	510	510
538500 Betriebs-/Geschäftsausstattung	286	180	430	430	430	430
539900 Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	2.020	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.540	22.910	24.260	14.560	14.560	14.760
561900 Sonstige Personalnebenkosten	110	100	100	100	100	100
562100 Miete, Pacht, Erbbauzins	7	10	10	10	10	10
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	10.000	10.000	0	0	0
** Rechtsstreit Kirchtreppe						
564100 Versicherungsbeiträge	10.258	10.500	11.500	11.800	11.800	12.000
** Unfall, Haftpflicht						
564200 Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	1.609	1.650	2.000	2.000	2.000	2.000
** GstB, KAV						
568100 Grundsteuer	557	650	650	650	650	650

Ergebnishaushalt 11400 Zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	56.149	90.580	70.460	58.910	57.110	57.460
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.688	- 76.480	- 57.700	- 49.160	- 49.360	- 49.710
<i>E22 Aufwendungen interne Leistungen</i>	<i>34.770</i>	<i>36.060</i>	<i>51.120</i>	<i>53.100</i>	<i>53.500</i>	<i>53.970</i>
<i>581100 IL: Inanspruchnahme Bauhof</i>	<i>34.770</i>	<i>36.060</i>	<i>51.120</i>	<i>53.100</i>	<i>53.500</i>	<i>53.970</i>
<i>** Inanspruchnahme Bauhof</i>						
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 80.458	- 112.540	- 108.820	- 102.260	- 102.860	- 103.680

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 33.016	- 65.860	- 46.990	- 38.440	- 40.590	- 40.940
<i>F22 Auszahlungen interne Leistungen</i>	<i>34.770</i>	<i>35.690</i>	<i>50.830</i>	<i>52.950</i>	<i>53.440</i>	<i>53.920</i>
<i>798100 IL: Inanspruchnahme Bauhof</i>	<i>34.770</i>	<i>35.690</i>	<i>50.830</i>	<i>52.950</i>	<i>53.440</i>	<i>53.920</i>
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 67.786	- 101.550	- 97.820	- 91.390	- 94.030	- 94.860
<i>F24 Einzahlungen Investitionszuwendungen</i>	<i>1.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>681900 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	<i>1.500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F27 Summe Investitionseinnahmen	1.500	0	0	0	0	0
<i>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</i>	<i>4.469</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>785710 Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €</i>	<i>2.449</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €</i>	<i>2.020</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>** Ausstattung nach Bedarf</i>						
F32 Summe Investitionsausgaben	4.469	500	500	500	500	500
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 2.969	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 70.755	- 102.050	- 98.320	- 91.890	- 94.530	- 95.360

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof (einschl. Fuhrpark)	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

Vorhaltung von Geräten, Maschinen und Fahrzeugen für die Unterhaltung der gemeindlichen Einrichtungen

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	2.104	2.100	2.100	880	0	0
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	2.104	2.100	2.100	880	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	2.104	2.100	2.100	880	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.922	66.000	87.290	102.880	103.910	104.940
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	48.103	50.490	68.320	80.390	81.190	82.000
** Ausweisung der Gemeindearbeiter						
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	796	1.790	1.300	1.540	1.550	1.570
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	3.345	3.490	4.610	5.470	5.530	5.580
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	9.677	10.080	13.060	15.480	15.640	15.790
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0	150	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	12.196	9.900	21.400	10.400	10.400	10.400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	1.112	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
** Anpassung an Vorjahre						
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.199	4.000	15.000	4.000	4.000	4.000
** Rep. u. Reifen Traktor						
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	3.128	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523700 Unterhaltung Geschäftsausstattung	420	800	800	800	800	800
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	337	600	600	600	600	600
E11 Abschreibungen	3.494	2.900	2.720	1.200	120	120
534900 Sonstige Gebäude	122	120	120	120	120	120
538100 Fahrzeugabschreibung	3.294	2.780	2.600	1.080	0	0
538300 auf Betriebsvorrichtungen	78	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.215	1.430	1.450	1.450	1.480	1.480
561310 Fahrtkostenerstattung	248	300	300	300	300	300
564100 Versicherungsbeiträge	706	800	820	820	850	850
568100 Grundsteuer	22	30	30	30	30	30
568200 Kraftfahrzeugsteuer	240	300	300	300	300	300
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	78.827	80.230	112.860	115.930	115.910	116.940
E20 Ordentliches Ergebnis	- 76.723	- 78.130	- 110.760	- 115.050	- 115.910	- 116.940
E22 Erträge interne Leistungen	75.333	78.130	110.760	115.050	115.910	116.940
481100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	75.333	78.130	110.760	115.050	115.910	116.940
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.390	0	0	0	0	0

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 75.333	- 77.330	- 110.140	- 114.730	- 115.790	- 116.820
F22 Einzahlungen interne Leistungen	75.333	77.330	110.140	114.730	115.790	116.820
698100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	75.333	77.330	110.140	114.730	115.790	116.820
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	0	0	0	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
785600 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	0	5.000	0	0	0
** Kehrmaschine						
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Ausstattung nach Bedarf						

Finanzhaushalt 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe Investitionsausgaben	0	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	- 2.500	- 7.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	0	- 2.500	- 7.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Durchführung der Wahlen und Feststellung der Wahlergebnisse.

Ergebnishaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8	0	100	400	400	0
442420 Kostenerstattung Land	8	0	100	400	400	0
** 2024: Europawahl & Kommunalwahl; 2025: Bundestagswahl; 2026: Landtagswahl						
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	8	0	100	400	400	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	750	300	400	0
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	0	0	750	300	400	0
** Erfrischungsgelder, etc.						
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	0	0	600	150	150	0
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	0	600	150	150	0
** Stimmzettel, etc.						
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	0	0	1.350	450	550	0
E20 Ordentliches Ergebnis	8	0	- 1.250	- 50	- 150	0
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	8	0	- 1.250	- 50	- 150	0

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	8	0	- 1.250	- 50	- 150	0
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	8	0	- 1.250	- 50	- 150	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	8	0	- 1.250	- 50	- 150	0

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Sonstige Kulturpflege	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Durchführung und Förderung von Veranstaltungen, Aktionen, Heimatfesten, Kultur- und Seniorenveranstaltungen; Betreuung von (Städte-)Partnerschaften; Vereinsförderung; etc.

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und Sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	400	400	400	400	400
441200 Mieten und Pachten	0	400	400	400	400	400
** Standgeld Kirmes						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.025	10	10	10	10	10
462900 Sonstige lfd. Erträge	1.025	10	10	10	10	10
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	1.025	410	410	410	410	410
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	3.357	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
529101 Kirmes	2.026	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
529104 Ortsverschönerung	1.332	500	500	500	500	500
529110 Veranstaltungen & Aktionen	0	500	500	500	500	500
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	80	600	600	600	600	600
541900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	80	600	600	600	600	600
** Vereinsfonds						
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	3.437	4.100	4.600	4.600	4.600	4.600
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.412	- 3.690	- 4.190	- 4.190	- 4.190	- 4.190
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 2.412	- 3.690	- 4.190	- 4.190	- 4.190	- 4.190

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 2.412	- 3.690	- 4.190	- 4.190	- 4.190	- 4.190
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 2.412	- 3.690	- 4.190	- 4.190	- 4.190	- 4.190
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 2.412	- 3.690	- 4.190	- 4.190	- 4.190	- 4.190

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Kindergartens; Kostenbeteiligung an Kindergärten anderer Träger

Ergebnishaushalt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	670.331	945.790	1.187.990	1.217.890	1.247.680	1.278.530
414430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/-verbänden ** insb. Personalkostenzuschuss	662.192	937.800	1.180.100	1.210.000	1.240.000	1.271.000
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	8.139	7.990	7.890	7.890	7.680	7.530
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.520	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
432100 Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen ** KiTaBeitrag U2 - Anpassung an Teilnehmerzahl	20.520	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.481	38.100	55.100	55.100	55.100	55.100
441200 Mieten und Pachten	113	100	100	100	100	100
441400 Beteiligung Essenskosten	49.369	38.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.083	0	0	0	0	0
442490 Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich	72.083	0	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	4.600	2.500	6.500	6.500	6.500	6.500
462900 Sonstige lfd. Erträge ** Dokumentationsbeitrag; Spenden	4.600	2.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	817.015	1.004.390	1.265.590	1.295.490	1.325.280	1.356.130
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	928.519	1.055.960	1.320.120	1.333.330	1.346.660	1.360.120
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	711.975	801.740	1.027.190	1.037.460	1.047.840	1.058.310
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	12.259	30.460	20.510	20.720	20.920	21.130
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	52.362	57.680	69.610	70.310	71.010	71.720
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	151.924	165.930	202.810	204.840	206.890	208.960
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0	150	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	93.949	110.100	111.100	111.100	111.800	112.000
522100 Strom ** Anpassung an Abschlagszahlungen	6.771	16.900	11.000	11.000	11.500	11.500
522200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	4.981	12.500	3.000	3.000	3.200	3.400
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	3.082	3.400	3.800	3.800	3.800	3.800
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	6.599	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude ** insb. Gebäudereinigung (41 T€)	39.091	38.000	45.000	45.000	45.000	45.000
523700 Unterhaltung Geschäftsausstattung	541	800	800	800	800	800
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	2.328	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
524200 Essenskosten	21.749	20.000	26.000	26.000	26.000	26.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Spiel- und Bastelmaterial	1.002	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kostenerstattung IB FSJ-Kräfte	7.804	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E11 Abschreibungen	27.535	25.110	25.670	25.500	25.150	24.610
534200 Soziale Einrichtungen	18.568	18.480	18.740	18.740	18.740	18.740
538300 auf Betriebsvorrichtungen	264	260	170	0	0	0
538500 Betriebs-/Geschäftsausstattung	6.766	6.370	6.760	6.760	6.410	5.870
539900 Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	1.938	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	16.302	16.480	21.530	21.530	21.730	21.730
561200 Aus- und Fortbildung	3.849	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
561310 Fahrtkostenerstattung	480	700	700	700	700	700
561900 Sonstige Personalnebenkosten	3.859	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnishaushalt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
562100 <i>Miete, Pacht, Erbbauzins</i>	175	180	130	130	130	130
** <i>Nachbargrundstück</i>						
563100 <i>Büromaterial</i>	2.291	2.200	6.500	6.500	6.500	6.500
** <i>insb. Dokumentationsmaterial</i>						
563200 <i>Fachliteratur, Gesetze, etc.</i>	0	300	300	300	300	300
563400 <i>Telefongebühren / Telefonanlage</i>	821	900	900	900	900	900
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	4.828	5.200	6.000	6.000	6.200	6.200
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	1.066.306	1.207.650	1.478.420	1.491.460	1.505.340	1.518.460
E20 Ordentliches Ergebnis	- 249.290	- 203.260	- 212.830	- 195.970	- 180.060	- 162.330
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 249.290	- 203.260	- 212.830	- 195.970	- 180.060	- 162.330

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 230.742	- 186.140	- 195.050	- 178.360	- 162.590	- 145.250
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 230.742	- 186.140	- 195.050	- 178.360	- 162.590	- 145.250
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	16.741	206.500	286.500	6.500	6.500	6.500
785230 <i>Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen</i>	8.835	200.000	280.000	0	0	0
**						
* <i>Erweiterung KiTa Container u. Überdachung</i>						
* <i>Erweiterung Küche; geplante Teilfinanzierung ü. Zuwendungen</i>						
785710 <i>Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €</i>	5.968	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** <i>Geräte und Ausstattung</i>						
785720 <i>Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €</i>	1.938	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
** <i>Geräte und Ausstattung, insbes. Spielgeräte im Außenbereich</i>						
F32 Summe Investitionsausgaben	16.741	206.500	286.500	6.500	6.500	6.500
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 16.741	- 206.500	- 286.500	- 6.500	- 6.500	- 6.500
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 247.483	- 392.640	- 481.550	- 184.860	- 169.090	- 151.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze und Jugendräume

Ergebnishaushalt 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	1.372	2.070	2.070	1.570	1.570	1.570
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	64	70	70	70	70	70
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude ** Sanierung Jugendkeller	1.308	2.000	2.000	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	104	100	70	0	0	0
538300 auf Betriebsvorrichtungen	104	100	70	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	102	110	110	110	110	110
562100 Miete, Pacht, Erbbauzins ** Pacht Bolzplatz	102	110	110	110	110	110
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	1.578	2.280	2.250	1.680	1.680	1.680
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.578	- 2.280	- 2.250	- 1.680	- 1.680	- 1.680
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.578	- 2.280	- 2.250	- 1.680	- 1.680	- 1.680

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 1.474	- 2.180	- 2.180	- 1.680	- 1.680	- 1.680
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 1.474	- 2.180	- 2.180	- 1.680	- 1.680	- 1.680
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.474	- 2.180	- 2.180	- 1.680	- 1.680	- 1.680

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Sportstätten	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Sportstätten (Fußballplatz, Bolzplatz, etc.) sowie Sportförderung

Ergebnishaushalt 42400 Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	2.202	2.000	2.100	2.200	2.300	2.400
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	1.512	1.500	1.600	1.700	1.800	1.900
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	689	500	500	500	500	500
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	12.604	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
541900 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche ** Sportförderung inkl. Abwassergebühren	12.604	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	14.805	5.000	5.100	5.200	5.300	5.400
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.805	- 5.000	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 14.805	- 5.000	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 42400 Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 14.805	- 5.000	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 14.805	- 5.000	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 14.805	- 5.000	- 5.100	- 5.200	- 5.300	- 5.400

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Freibad	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Ergebnishaushalt 42410 Freibad:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
414430 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/-verbänden ** VG-Zuschuss	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.318	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
432100 Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen ** Anpassung an Vorjahresergebnis	37.318	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E7 Sonstige laufende Erträge	2.238	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
462900 Sonstige lfd. Erträge ** Kostenbeteiligung Schaltschrank & Pflege Grünanlage	2.238	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
464100 Umsatzsteuererstattungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	59.556	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.942	23.050	21.680	21.890	22.110	22.340
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	18.273	19.040	18.340	18.520	18.710	18.900
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	99	220	140	140	140	140
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	0	0	0	0	0	0
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	3.569	3.640	3.200	3.230	3.260	3.300
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	0	150	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	49.346	39.900	37.900	36.100	36.500	36.600
522100 Strom	6.790	17.000	6.000	6.000	6.000	6.000
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	3.255	4.500	10.000	10.000	10.400	10.400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude ** Allg. Unterhaltung; insb. Dach	29.514	8.000	10.000	8.000	8.000	8.000
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude ** insb. Chemikalien; Anpassung an Vorjahre	5.930	6.200	7.200	7.400	7.400	7.500
523700 Unterhaltung Geschäftsausstattung	451	500	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	0	200	200	200	200	200
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Pflege Grünanlage durch den Förderverein (1T€); Provision Kartenverkauf	3.407	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen	2.052	2.060	2.060	1.600	1.260	1.210
534500 Sportanlagen	296	300	300	300	300	300
538500 Betriebs-/Geschäftsausstattung	1.756	1.760	1.760	1.300	960	910
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	810	910	1.030	1.030	1.030	1.030
561200 Aus- und Fortbildung ** Schulung Rettungsschwimmer	85	100	100	100	100	100
562100 Miete, Pacht, Erbbauzins	25	30	30	30	30	30
563400 Telefongebühren/ Telefonanlage	262	300	350	350	350	350
564100 Versicherungsbeiträge	438	480	550	550	550	550
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	74.150	65.920	62.670	60.620	60.900	61.180
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.594	- 12.920	- 9.670	- 7.620	- 7.900	- 8.180
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 14.594	- 12.920	- 9.670	- 7.620	- 7.900	- 8.180

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 42410 Freibad:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 12.542	- 10.860	- 7.610	- 6.020	- 6.640	- 6.970
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 12.542	- 10.860	- 7.610	- 6.020	- 6.640	- 6.970
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	21.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785710 <i>Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €</i>	0	20.000	0	0	0	0
785720 <i>Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €</i>	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Geräte und Ausstattungen</i>						
F32 Summe Investitionsausgaben	0	21.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	- 21.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 12.542	- 31.860	- 8.610	- 7.020	- 7.640	- 7.970

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Landesplanung und Dorfentwicklung

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Allgemeine Ortsplanung	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	0	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	0	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	0	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	0	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52200	Gemeindewohnungen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindewohnungen

Ergebnishaushalt 52200 Gemeindewohnungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.025	0	7.000	0	0	0
441200 Mieten und Pachten	2.025	0	7.000	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	2.025	0	7.000	0	0	0
E11 Abschreibungen	1.591	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
534100 Wohnbauten	1.591	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	1.591	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
E20 Ordentliches Ergebnis	434	- 1.590	5.410	- 1.590	- 1.590	- 1.590
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	434	- 1.590	5.410	- 1.590	- 1.590	- 1.590

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 52200 Gemeindewohnungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	2.018	0	7.000	0	0	0
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	2.018	0	7.000	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	2.018	0	7.000	0	0	0

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52250	Baugebiete	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

Gründerwerb für die Ausweisung von Baugebieten

Ergebnishaushalt 52250 Baugebiete:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	0	0	0	0	0	0

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 52250 Baugebiete:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	0	0	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	2.500.000	800.000	0	0	0
685100 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Verkauf Bauplätze	0	2.500.000	800.000	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	2.500.000	800.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.180.228	1.655.000	522.000	0	0	0
785330 Infrastrukturvermögen- Baumaßnahmen ** * Erschließung NBG "Auf den Acht Morgen" * Restzahlungen Erschließung NBG, Anteil Abwasser	1.180.228	1.655.000	522.000	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	1.180.228	1.655.000	522.000	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	- 1.180.228	845.000	278.000	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 1.180.228	845.000	278.000	0	0	0

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Straßen	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Straßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindestraßen (Beleuchtung, Reinigung, Oberflächenentwässerung); Erhebung von Konzessionsabgaben (Strom und Gas)

Ergebnishaushalt 54100 Straßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	6.916	6.920	6.920	6.920	6.920	4.690
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	6.916	6.920	6.920	6.920	6.920	4.690
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.841	141.090	127.120	127.120	125.110	103.450
432250 Entgelte Straßensondernutzung ** Containerstandplätze, Gestattungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
437000 Auflösung SoPo für Beiträge & ähnliche Entgelte	135.841	140.090	126.120	126.120	124.110	102.450
E7 Sonstige laufende Erträge	52.886	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
462500 Konzessionsabgaben ** Konzessionsabgaben Strom und Gas	52.445	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
462900 Sonstige lfd. Erträge	441	0	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	196.644	193.010	184.040	184.040	182.030	158.140
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	38.147	48.500	42.500	42.500	42.500	42.500
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall ** Oberflächenentwässerung (Abrechnung nach tats. Kosten)	31.108	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
523300 Unterhaltung Infrastrukturvermögen ** Allg. Unterhaltung	7.039	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E11 Abschreibungen	195.350	193.500	182.070	182.070	179.720	132.320
532200 auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen	3.675	3.670	710	710	710	710
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.164	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160
535800 Straßen, Wege, Plätze, etc.	190.510	188.670	180.200	180.200	177.850	130.450
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	233.496	242.000	224.570	224.570	222.220	174.820
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.852	- 48.990	- 40.530	- 40.530	- 40.190	- 16.680
E22 Aufwendungen interne Leistungen	23.180	24.040	34.080	35.400	35.660	35.980
581100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	23.180	24.040	34.080	35.400	35.660	35.980
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 60.032	- 73.030	- 74.610	- 75.930	- 75.850	- 52.660

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54100 Straßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	15.739	- 2.500	8.500	8.500	8.500	8.500
F22 Auszahlungen interne Leistungen	23.180	23.790	33.890	35.300	35.630	35.940
798100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	23.180	23.790	33.890	35.300	35.630	35.940
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 7.441	- 26.290	- 25.390	- 26.800	- 27.130	- 27.440
F25 Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte	97.019	0	0	0	0	0
682900 Sonstige	97.019	0	0	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	97.019	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	66.031	0	5.000	0	0	0
785330 Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	62.014	0	0	0	0	0
785330 Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen ** Erneuerung Fußgängerbrücke	0	0	5.000	0	0	0

Finanzhaushalt 54100 Straßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen</i>	4.017	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	66.031	0	5.000	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	30.987	0	- 5.000	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	23.547	- 26.290	- 30.390	- 26.800	- 27.130	- 27.440

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54110	Straßenbeleuchtung	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Straßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung

Ergebnishaushalt 54110 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	0	10	10	10	10	10
462900 Sonstige lfd. Erträge	0	10	10	10	10	10
** Regressansprüche aus Schäden						
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	10	10	10	10	10
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	10.050	24.500	15.000	15.000	15.300	15.300
522100 Strom	8.996	22.500	12.000	12.000	12.300	12.300
523300 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.054	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen	4.042	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
535800 Straßen, Wege, Plätze, etc.	4.042	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	14.091	28.540	19.040	19.040	19.340	19.340
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.091	- 28.530	- 19.030	- 19.030	- 19.330	- 19.330
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 14.091	- 28.530	- 19.030	- 19.030	- 19.330	- 19.330

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54110 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 10.050	- 24.490	- 14.990	- 14.990	- 15.290	- 15.290
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 10.050	- 24.490	- 14.990	- 14.990	- 15.290	- 15.290
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 10.050	- 24.490	- 14.990	- 14.990	- 15.290	- 15.290

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55210	Gewässerunterhaltung	2024

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Regenrückhaltebecken, Deichanlagen; Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern

Ergebnishaushalt 55210 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	8.517	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude **Gewässerpflegemaßnahmen (insb. Baumfällungen), etc.</i>	8.517	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E11 <i>Abschreibungen</i>	30	30	30	30	30	30
535900 <i>sonstigen Bauten</i>	30	30	30	30	30	30
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	8.547	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.547	- 15.030	- 15.030	- 15.030	- 15.030	- 15.030
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 8.547	- 15.030	- 15.030	- 15.030	- 15.030	- 15.030

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55210 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 8.517	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 8.517	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 8.517	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhof und der Leichenhalle

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.523	16.460	18.610	18.580	18.500	18.420
432240 Entgelte Bestattungswesen	15.899	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
439000 Auflösung Grabnutzungsentgelten	4.624	4.460	4.610	4.580	4.500	4.420
E7 Sonstige laufende Erträge	1.045	0	0	0	0	0
462900 Sonstige lfd. Erträge	1.045	0	0	0	0	0
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	21.568	16.460	18.610	18.580	18.500	18.420
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	9.459	15.000	40.050	20.300	20.350	20.600
522100 Strom	26	650	500	550	600	650
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	676	1.500	2.200	2.400	2.400	2.600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude ** Allg. Unterhaltung (2 T€); Baumfällung (8 T€); Neupflanzung (15 T€) Förderung ü. KIPKI	1.981	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
523700 Unterhaltung Geschäftsausstattung	45	150	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	32	200	200	200	200	200
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabaushub	6.700	7.500	12.000	12.000	12.000	12.000
E11 Abschreibungen	511	510	510	510	510	510
534900 Sonstige Gebäude	511	510	510	510	510	510
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	480	520	10.500	500	520	520
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Planungskonzept Neugestaltung	0	0	10.000	0	0	0
564100 Versicherungsbeiträge	480	520	500	500	520	520
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	10.450	16.030	51.060	21.310	21.380	21.630
E20 Ordentliches Ergebnis	11.118	430	- 32.450	- 2.730	- 2.880	- 3.210
E22 Aufwendungen interne Leistungen	5.790	6.010	8.520	8.850	8.920	9.000
581100 IL: Inanspruchnahme Bauhof ** Inanspruchnahme Bauhof	5.790	6.010	8.520	8.850	8.920	9.000
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	5.328	- 5.580	- 40.970	- 11.580	- 11.800	- 12.210

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	5.541	- 3.520	- 36.550	- 6.800	- 6.870	- 7.120
F22 Auszahlungen interne Leistungen	5.790	5.950	8.470	8.830	8.910	8.990
798100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	5.790	5.950	8.470	8.830	8.910	8.990
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 249	- 9.470	- 45.020	- 15.630	- 15.780	- 16.110
F25 Einzahlungen Beiträge & ähnl. Entgelte	4.517	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
682700 Grabnutzungsentgelte	4.517	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F27 Summe Investitionseinnahmen	4.517	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	300	300	300	300	300
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	300	300	300	300	300
F32 Summe Investitionsausgaben	0	300	300	300	300	300
F33 Saldo Investitionstätigkeit	4.517	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	4.268	- 4.770	- 40.320	- 10.930	- 11.080	- 11.410

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Bewirtschaftung des Gemeindewaldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	27.238	30.000	33.000	0	0	0
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0	30.000	33.000	0	0	0
414420 vom öffentl. Bereich - Land	16.619	0	0	0	0	0
414900 von übrigen Bereichen	10.619	0	0	0	0	0
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.121	70.860	63.860	63.860	63.860	63.860
441100 Verkaufserlöse	74.261	70.000	63.000	63.000	63.000	63.000
441200 Mieten und Pachten	860	860	860	860	860	860
** Jagdpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.792	57.000	58.000	58.000	58.000	58.000
442430 Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	64.792	57.000	58.000	58.000	58.000	58.000
** Fremdeinsatz Waldarbeiter (Leistungen für Dritte) / Kostenerstattung Waldarbeiter bei Defizit Fremdeinsatz						
E7 Sonstige laufende Erträge	680	10	10	10	10	10
462900 Sonstige lfd. Erträge	680	10	10	10	10	10
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	167.831	157.870	154.870	121.870	121.870	121.870
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62.585	67.040	69.950	70.650	71.350	72.060
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	49.055	51.900	54.890	55.440	55.990	56.550
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	764	2.080	1.140	1.150	1.160	1.170
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	3.412	3.540	3.740	3.780	3.820	3.850
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	9.354	9.520	10.180	10.280	10.380	10.490
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	45.815	60.500	54.000	54.000	54.000	54.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.160	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
525420 Kostenerstattungen - Land	16.872	25.500	15.000	15.000	15.000	15.000
** Revierdienst (Kosten Förster)						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	27.784	33.500	36.000	36.000	36.000	36.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.202	6.500	6.100	6.100	6.100	6.100
564100 Versicherungsbeiträge	5.096	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
564200 Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	227	1.000	500	500	500	500
568100 Grundsteuer	- 121	500	600	600	600	600
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	113.603	134.040	130.050	130.750	131.450	132.160
E20 Ordentliches Ergebnis	54.229	23.830	24.820	- 8.880	- 9.580	- 10.290
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	54.229	23.830	24.820	- 8.880	- 9.580	- 10.290

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	54.204	23.830	24.820	- 8.880	- 9.580	- 10.290
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	54.204	23.830	24.820	- 8.880	- 9.580	- 10.290
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	54.204	23.830	24.820	- 8.880	- 9.580	- 10.290

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Wirtschaftswege	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen

Ergebnishaushalt 55590 Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	7.758	7.760	7.760	7.760	7.760	7.760
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	7.758	7.760	7.760	7.760	7.760	7.760
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.963	29.120	38.640	39.000	39.080	39.160
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0	11.950	21.470	21.830	21.910	21.990
** Wegebaubeitrag (Verbrauch Guthaben aus Vorjahren ca. 2T€)						
437000 Auflösung SoPo für Beiträge & ähnliche Entgelte	17.173	17.170	17.170	17.170	17.170	17.170
438000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.790	0	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	18.880	0	0	0	0
442900 Kostenerstattung übrige Bereiche	0	18.880	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	156	160	160	160	160	160
466190 Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen	156	160	160	160	160	160
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	28.877	55.920	46.560	46.920	47.000	47.080
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	0	28.800	15.000	15.000	15.000	15.000
523300 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	0	18.800	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	23.965	23.970	23.970	23.970	23.970	23.970
535800 Straßen, Wege, Plätze, etc.	23.965	23.970	23.970	23.970	23.970	23.970
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	23.965	52.770	38.970	38.970	38.970	38.970
E20 Ordentliches Ergebnis	4.913	3.150	7.590	7.950	8.030	8.110
E22 Erträge interne Leistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
481150 IL: Wegebau	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Gemeindeanteil Wegenutzung						
E22 Aufwendungen interne Leistungen	5.790	6.010	8.520	8.850	8.920	9.000
581100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	5.790	6.010	8.520	8.850	8.920	9.000
** Inanspruchnahme Bauhof						
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	1.123	- 860	1.070	1.100	1.110	1.110

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55590 Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	0	1.950	6.470	6.830	6.910	6.990
F22 Einzahlungen interne Leistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
698150 IL: Wegebau	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F22 Auszahlungen interne Leistungen	5.790	5.950	8.470	8.830	8.910	8.990
798100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	5.790	5.950	8.470	8.830	8.910	8.990
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 3.790	- 2.000	0	0	0	0
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 3.790	- 2.000	0	0	0	0

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von Dorfgemeinschaftshäusern, Bürgerhäusern und Mehrzweckhallen

Ergebnishaushalt 57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	2.034	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	2.034	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.386	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441200 Mieten und Pachten	3.386	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E7 Sonstige laufende Erträge	17	10	10	10	10	10
462900 Sonstige lfd. Erträge	17	10	10	10	10	10
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	5.437	4.040	4.040	4.040	4.040	4.040
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.608	15.720	17.390	17.560	17.750	17.930
502210 Vergütungen - Arbeitnehmer	10.371	10.970	12.710	12.840	12.970	13.100
502220 Leistungszulage - Arbeitnehmer	194	440	270	270	280	280
503200 Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	819	840	940	950	960	970
504200 SV-Beitrag - Arbeitnehmer	3.224	3.320	3.470	3.500	3.540	3.580
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	0	150	0	0	0	0
E10 Sach- & Dienstleistungsaufwendungen	13.487	44.600	20.400	21.400	22.900	23.900
522100 Strom	1.232	10.000	2.000	2.000	2.400	2.400
522200 Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	9.584	26.200	10.000	11.000	12.000	13.000
522300 Frischwasser, Abwasser, Abfall	1.140	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	1.385	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
** Anpassung an Vorjahre						
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	145	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	0	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	8.615	8.620	8.620	8.620	8.620	8.620
534900 Sonstige Gebäude	8.615	8.620	8.620	8.620	8.620	8.620
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.764	1.910	2.240	2.240	2.340	2.340
563400 Telefongebühren / Telefonanlage	269	280	300	300	300	300
564100 Versicherungsbeiträge	1.465	1.600	1.900	1.900	2.000	2.000
568100 Grundsteuer	29	30	40	40	40	40
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	38.473	70.850	48.650	49.820	51.610	52.790
E20 Ordentliches Ergebnis	- 33.036	- 66.810	- 44.610	- 45.780	- 47.570	- 48.750
E22 Aufwendungen interne Leistungen	5.803	6.010	8.520	8.850	8.910	8.990
581100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	5.803	6.010	8.520	8.850	8.910	8.990
** Inanspruchnahme Bauhof						
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 38.839	- 72.820	- 53.130	- 54.630	- 56.480	- 57.740

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	- 26.456	- 60.220	- 38.020	- 39.190	- 40.980	- 42.160
F22 Auszahlungen interne Leistungen	5.803	5.950	8.480	8.820	8.900	8.980
798100 IL: Inanspruchnahme Bauhof	5.803	5.950	8.480	8.820	8.900	8.980
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 32.259	- 66.170	- 46.500	- 48.010	- 49.880	- 51.140
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785720 Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe Investitionsausgaben	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 32.259	- 67.170	- 47.500	- 49.010	- 50.880	- 52.140

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

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

Verbale Beschreibung

Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Schlüsselzuweisung A, Investitionsschlüsselzuweisung, Fond Dt. Einheit, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Finanzausgleichsumlage, Gemeindeanteil an der Einkommen- /Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen nach § 21 L FAG

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.834.835	1.794.400	1.924.200	2.004.200	2.060.200	2.110.200
401100 Grundsteuer A	20.845	24.000	23.600	23.600	23.600	23.600
** Hebesatz konstant 345 %						
401200 Grundsteuer B	188.379	240.000	243.600	243.600	243.600	243.600
** Hebesatz konstant 465 %						
401300 Gewerbesteuer	430.500	303.000	352.000	352.000	352.000	352.000
** Hebesatz konstant 380 %						
402100 Einkommensteueranteil	1.019.833	1.040.000	1.127.000	1.197.000	1.249.000	1.295.000
402200 Umsatzsteueranteil	59.573	59.000	53.000	55.000	56.000	57.000
403300 Hundesteuer	7.752	7.400	7.000	7.000	7.000	7.000
405210 Familienleistungsausgleich	107.953	121.000	118.000	126.000	129.000	132.000
E2 Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	50.039	290.000	241.200	246.200	235.200	217.200
411110 Schlüsselzuweisung A	50.039	216.400	192.000	197.000	186.000	168.000
411120 Schlüsselzuweisung B	0	73.600	0	0	0	0
** NEU bei 411300						
411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0	0	49.200	49.200	49.200	49.200
E7 Sonstige laufende Erträge	27.000	73.900	60.200	0	0	0
466120 Auflösung von Sonderposten	27.000	73.900	60.200	0	0	0
** Kom.Finanzausgleich - (nicht zahlungswirksam)						
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	1.911.874	2.158.300	2.225.600	2.250.400	2.295.400	2.327.400
E12 Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwand	1.305.684	1.586.500	1.641.000	1.640.400	1.689.400	1.691.400
543100 Gewerbesteuerumlage	39.763	29.100	32.400	32.400	32.400	32.400
544210 Kreisumlage	773.983	952.200	983.500	983.000	1.013.000	1.014.000
** Umlagesatz 47,20 %						
544230 Verbandsgemeindeumlage	491.938	605.200	625.100	625.000	644.000	645.000
** Umlagesatz 30 %						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	73.900	0	0	0	0	0
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	73.900	0	0	0	0	0
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	1.379.584	1.586.500	1.641.000	1.640.400	1.689.400	1.691.400
E20 Ordentliches Ergebnis	532.290	571.800	584.600	610.000	606.000	636.000
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	532.290	571.800	584.600	610.000	606.000	636.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	579.203	497.900	524.400	610.000	606.000	636.000
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	579.203	497.900	524.400	610.000	606.000	636.000
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	579.203	497.900	524.400	610.000	606.000	636.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen,
Ein- und Auszahlungen für Kredite (soweit nicht einem Produkt zugeordnet)

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe Aufwand Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.381	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	10	10	10	10	10
472000 Stundungszinsen	0	10	10	10	10	10
479200 Verzinsung Gewerbesteuer	1.379	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
479900 Sonstige Erträge	2	10	10	10	10	10
E18 Zins- & sonstige Finanzaufwendungen	188	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	188	0	0	0	0	0
579100 Verzinsung Gewerbesteuer	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E20 Ordentliches Ergebnis	1.192	30	30	30	30	30
E22 Aufwendungen interne Leistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
581150 IL: Wegebau ** Gemeindeanteil Wegenutzung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E23 Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 808	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F20 Saldo ordentl. Ein- /Auszahlungen	1.563	30	30	30	30	30
F22 Auszahlungen interne Leistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
798150 IL: Wegebau	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F23 Saldo ordentl./außerordentl. E & A	- 437	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970
F27 Summe Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0
F32 Summe Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 FH-Ergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)	- 437	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970	- 1.970
F38b Zuführung liquide Mittel	0	65.820	24.770	134.330	138.930	182.160
795295 Zuführung liq. Mittel	0	65.820	24.770	134.330	138.930	182.160
F39b Tilgung Liquiditätskredit	0	575.000	0	0	0	0
794430 Tilgung Liquiditätskredit EK	0	575.000	0	0	0	0

** : Buchungsstelle - Bemerkung

4.5 Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

114 Windesheim

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung							
Produkt: 11400 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00		- 2.000,00

Erläuterungen 11400-082400-1-2: Ausstattung nach Bedarf

Produkt: 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark)							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	7.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.500,00	- 7.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00		- 15.000,00

Erläuterungen 11430-071890-1-6: Kehrmaschine
11430-082400-1-2: Ausstattung nach Bedarf

Produkt: 36500 Tageseinrichtungen für Kinder							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00		26.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00	- 6.500,00		- 26.000,00

Erläuterungen 36500-082400-1-2: Geräte und Ausstattung, insbes. Spielgeräte im Außenbereich
36500-082900-1-1: Geräte und Ausstattung

Produkt: 36500 Tageseinrichtungen für Kinder							
Maßnahme: 2 Baumaßnahmen**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	280.000,00					280.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000,00	- 280.000,00					- 280.000,00

Erläuterungen 36500-032100-2-87: Erweiterung KiTa Container u. Überdachung
36500-032100-2-88: Erweiterung Küche; geplante Teilfinanzierung ü. Zuwendungen

Produkt: 42410 Freibad							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

- Betragsangaben in EUR

4.5 Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

114 Windesheim

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

	bis einschl. des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 4.000,00

Erläuterungen 42410-082400-1-2: Geräte und Ausstattungen

Produkt: 52250 Baugebiete							
Maßnahme: 2 Baumaßnahmen**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.655.000,00	522.000,00					522.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.655.000,00	- 522.000,00					- 522.000,00

Erläuterungen 52250-013000-2-79: Restzahlungen Erschließung NBG, Anteil Abwasser
52250-048240-2-79: Erschließung NBG "Auf den Acht Morgen"

Produkt: 52250 Baugebiete							
Maßnahme: 3 An- und Verkauf von Grundstücken**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500.000,00	800.000,00					800.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500.000,00	800.000,00					800.000,00

Erläuterungen 52250-029600-3-26: Verkauf Bauplätze

Produkt: 54100 Straßen							
Maßnahme: 2 Baumaßnahmen**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00					- 5.000,00

Erläuterungen 54100-041200-2-90: Erneuerung Fußgängerbrücke

Produkt: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00		1.200,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00		- 1.200,00

4.5 Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

114 Windesheim

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2024	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Produkt: 57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle							
Maßnahme: 1 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 4.000,00

Summe Einzahlungen 1 Zentrale Verwaltung:	2.500.000,00	800.000,00					3.300.000,00
Summe Auszahlungen 1 Zentrale Verwaltung:	1.886.800,00	823.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00		2.746.000,00
Saldo Gesamt 1 Zentrale Verwaltung:	613.200,00	- 23.800,00	- 11.800,00	- 11.800,00	- 11.800,00		554.000,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.500.000,00	800.000,00					3.300.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.886.800,00	823.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00		2.746.000,00
Saldo Gesamt:	613.200,00	- 23.800,00	- 11.800,00	- 11.800,00	- 11.800,00		554.000,00

** Wiederkehrende Maßnahme

4.6 Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt - Gruppirt Hauptplan Beamte, Beschäftigte

114 Windesheim

Produkt			Stelle	Stelle	Stelle
Mitarbeiterart	Besoldungsgruppe/ Stellenvermerk Entgeltgruppe		30.06	2023	2024
11400 Zentrale Dienste					
tariflich Beschäftigte	E 2		0,090	0,090	0,090
Summe Produkt 11400 Zentrale Dienste:			0,090	0,090	0,090
11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark)					
tariflich Beschäftigte	E 3		1,000	1,000	1,500
tariflich Beschäftigte	E 2		0,300	0,300	0,300
Summe Produkt 11430 Bauhof (einschl. Fuhrpark):			1,300	1,300	1,800
36500 Tageseinrichtungen für Kinder					
tariflich Beschäftigte	E 4		0,640	0,640	0,640
tariflich Beschäftigte	E 2		1,120	1,120	1,940
tariflich Beschäftigte	E2Ü		0,890	0,890	0,380
tariflich Beschäftigte	Fix		3,000	3,000	3,000
tariflich Beschäftigte	S 13		1,000	1,000	1,000
tariflich Beschäftigte	S 15		1,000	1,000	1,000
tariflich Beschäftigte	S 2		1,500	1,500	1,000
tariflich Beschäftigte	S 4		0,000	0,000	0,000
tariflich Beschäftigte	S 8a		12,570	12,570	12,610
tariflich Beschäftigte	S1		0,000	0,000	0,000
tariflich Beschäftigte	S2		0,000	0,000	0,500
Summe Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder:			21,720	21,720	22,070
42410 Freibad					
tariflich Beschäftigte	E 3		1,000	1,000	0,000
tariflich Beschäftigte	E 2		0,170	0,170	0,170
tariflich Beschäftigte	Fix		0,060	0,060	1,060
Summe Produkt 42410 Freibad:			1,230	1,230	1,230
55510 Kommunale Forstwirtschaft					
tariflich Beschäftigte	W 5		1,000	1,000	1,000
Summe Produkt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:			1,000	1,000	1,000
57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle					
tariflich Beschäftigte	E 2		0,310	0,310	0,310
Summe Produkt 57310 Dorfgemeinschaftshaus / Mehrzweckhalle:			0,310	0,310	0,310
Gesamt:			25,650	25,650	26,500

5. Wirtschaftsplan 2024

Kontenübersicht

Stand der Datenbankabfrage: 31.10.2023 12:15:54

Ausdruck vom: 31.10.2023 12:31:04

Forstamt	39 FA Soonwald
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Produkt / Leistung		Konto			Beträge		
Nr.	Bezeichnung	Ertrag / Aufwand	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag €	Plan-Aufwand €	
55510	Kommunale Forstwirtschaft	Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		5.660	
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		13.147	
55510 Ergebnis					0	18.807	
55511	Rohholz	Ertrag	441150	Erträge aus Holzverkäufen	62.438		
			Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		15.969
				524700	Sonstige Verbrauchsmittel		2.114
				529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		11.795
55511 Ergebnis					62.438	29.878	
55513	Umweltvorsorge, Sicherung von Schutzwald	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		540	
55513 Ergebnis					0	540	
55514	Erholung und Walderlebnis	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		180	
55514 Ergebnis					0	180	
55516	Leistungen für andere Waldbesitzende	Ertrag	442431	Kostenerstattung aus wechselweisem Einsatz	57.047		
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		57.047	
55516 Ergebnis					57.047	57.047	
55519	Biologische Produktion	Ertrag	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	860		
			Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		5.663
				524700	Sonstige Verbrauchsmittel		2.992
				529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.400
55519 Ergebnis					860	11.055	
55521	Führungs- und Unterstützungsleistungen	Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		1.080	
			524700	Sonstige Verbrauchsmittel		2.073	
55521 Ergebnis					0	3.153	
55522	Infrastruktur	Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	33.860		
		Aufwand	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		360	
			529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		11.075	
55522 Ergebnis					33.860	11.435	
Gesamtergebnis					154.205	132.095	

Wirtschaftsplan 2024**Kontenübersicht (ohne Produkt/Leistung)**

Stand der Datenbankabfrage: 31.10.2023 12:15:54

Ausdruck vom: 31.10.2023 12:31:04

Forstamt	39 FA Soonwald
Betrieb	136 GDE Windesheim
Besteuerungsart - Plan	pauschalbesteuert

Beträge mit MwSt.

Ertrag / Aufwand	Konto		Beträge	
	Nr.	Bezeichnung	Plan-Ertrag €	Plan-Aufwand €
Ertrag	414400	Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich für lfd. Zwecke	33.860	
	441110	Erträge aus Verkäufen (19%)	860	
	441150	Erträge aus Holzverkäufen	62.438	
	442431	Kostenerstattung aus wechselweisem Einsatz	57.047	
Ertrag Ergebnis			154.205	0
Aufwand	500000	Aufwendungen der Kommune		5.660
	502210	Dienstbezüge und dergl. - Arbeitnehmer		80.839
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		20.326
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		25.270
Aufwand Ergebnis			0	132.095
Gesamtergebnis			154.205	132.095