

Haushaltsplan

der Ortsgemeinde



Perscheid

für die Haushaltsjahre

2024/2025

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 17
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	18 - 22
04 Teilhaushalt 1 - Allgemein	23 - 27
05 Teilhaushalt 2 - Finanzwirtschaft	28 - 30
06 Investitionsübersicht	31 - 34
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	35
08 Stellenplan	36 - 37
09 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	38
10 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	38
11 Freie Finanzspitze	39
12 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	40
13 Übersicht über die Verbindlichkeiten	41
14 Schlussbilanz 2022	42 - 44
15 Übersicht über Beteiligungen	45
16 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	46
17 Einwohnerstatistik	47
18 Produkthaushaltsbuch	48 - 74

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Perscheid für die Jahre 2024 und 2025 vom 29.05.2024

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	575.560 €	603.920 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	769.690 €	608.540 €
der Jahresfehlbetrag auf	194.130 €	4.620 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-159.230 €	30.390 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.930 €	69.670 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.930 €	-69.670 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	255.160 €	39.280 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v.H.	345 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v.H.	465 v.H.
2. Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.

- 3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden**
- | | | |
|----------------------------|-------|-------|
| a) für den ersten Hund | 75 € | 75 € |
| b) für den zweiten Hund | 100 € | 100 € |
| c) für jeden weiteren Hund | 125 € | 125 € |
- 4. Die Hundesteuer beträgt für Hunde gem. § 5 Absatz 2 der Satzung über die Erhebung der Hundesteuer vom 20.07.2020, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden**
- | | | |
|---|-------|-------|
| a) für den ersten gefährlichen Hund | 300 € | 300 € |
| b) für den zweiten gefährlichen Hund | 450 € | 450 € |
| c) für jeden weiteren gefährlichen Hund | 600 € | 600 € |

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt

per 31.12.2022	3.052.642,06 €
per 31.12.2023 -voraussichtlich-	2.860.172,06 €
per 31.12.2024 -voraussichtlich-	2.666.042,06 €
per 31.12.2025 -voraussichtlich-	2.661.422,06 €

§ 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 2.000 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Perscheid, den 29.05.2024

(S)

Kurt Müller
Ortsbürgermeister

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 28.05.2024 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 10.06.2024 bis Dienstag, 18.06.2024 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein in 56281 Emmelshausen, Rathausstraße 1, Zimmer 209, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Absatz 6 GemO
Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung (GemO) oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn
 1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Ortsgemeinde Perscheid unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Perscheid, den 29.05.2024

Kurt Müller
Ortsbürgermeister

VORBERICHT
zum Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Perscheid
für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK

Der Haushaltsplan ist gemäß § 96 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung (GemO) Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er entfaltet nach § 96 Abs. 2 Satz 2 GemO Bindungswirkung in zeitlicher, größenmäßiger und sachlicher Hinsicht. Diese Funktion kann er nur erfüllen, wenn er vollständig ist. Deshalb muss der gem. § 96 Abs. 3 GemO alle im Haushaltjahr anfallende Erträge und Einzahlungen, die entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (Grundsatz der Vollständigkeit).

Der Haushaltsplan gliedert sich gem. § 96 Abs. 4 GemO in den Ergebnis-, in den Finanz-, in die Teilhaushalte und in den Stellenplan.

Der **Ergebnishaushalt** enthält die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen (Kontenklasse 5) und Erträge (Kontenklasse 4). Die Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich in der Periode gebucht, in der sie verursacht worden sind bzw. wirtschaftlich zuzurechnen sind (Grundsatz der periodengerechten Zurechenbarkeit). Hierdurch wird die Ermittlung des Ergebnisses verursachungsgerecht auf das Haushaltsjahr bezogen. Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Im **Finanzhaushalt** sind die in § 2 Abs. 1 GemHVO genannten Einzahlungen (Kontenklasse 6) und Auszahlungen (Kontenklasse 7) veranschlagt. Nach § 9 Abs. 4 GemHVO sind Ein- und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen (Kassenwirksamkeitsprinzip).

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt.

Für den Bereich der Ortsgemeinde wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemein
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft.

Innerhalb der Teilhaushalte besteht kraft Gesetz gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und Finanzhaushaltes dargestellt. Im Teilhaushalt werden Informationen zu den Produkten, deren Ziele und Kennzeichen, zur Messung der Zielerreichung angegeben. Des Weiteren enthält der Teilhaushalt die auf Produktebene veranschlagten

Investitionsmaßnahmen sowie die zum Produkt erforderliche Zahl der Stellen des Stellenplanes.

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zur Zielvorgabe angegeben werden. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

Gem. § 93 Abs. 4 der GemO ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

B. HAUSHALTSJAHRE 2022/2023

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Perscheid für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 10.08.2022 beschlossen. Von der Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis wurden keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 01.09.2022 in der Ausgabe Nr. 35 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Abschluss des Haushaltsjahres 2022

Der Jahresabschluss, welcher noch durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss zu prüfen ist, weist folgendes Ergebnis aus:

	Stand 31.12.2022
Jahresüberschuss (<i>Ergebnisrechnung</i>)	11.193,81 €
Finanzmittelüberschuss (<i>Finanzrechnung</i>)	810,84 €
Eigenkapital	3.052.642,06 €
Bilanzsumme	4.202.483,05 €
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	603.882,40 €

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung durch den Ortsgemeinderat für das Haushaltsjahr 2022 erfolgt in einer öffentlichen Sitzung nachdem der Jahresabschluss durch den Ausschuss geprüft wurde.

Überblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2023

Der Plan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	562.510 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	754.980 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (E23)	-192.470 €

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-200.310 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	1.600 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	50.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-48.400 €
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-248.710 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	248.710 €

Bei dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die Abnahme der „Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand“ in Höhe von 248.710 €.

Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt waren in der Planung nicht ausgeglichen!

Tatsächlicher Verlauf 2023:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf -54.387,60 € und hat sich somit um 145.922,40 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Ursächlich sind überwiegend Einsparungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (-114.435,97 €).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -48.554,51 € um 154,51 € schlechter aus, als der Plan vorsah.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 102.942,11 € ab.

Unter Berücksichtigung des Saldos der durchlaufenden Gelder (F41) in Höhe von 18.000 € ergibt sich ein Betrag von 84.942,11 €, um den die liquiden Mittel der Ortsgemeinde abnehmen (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, F43). Der Bestand des Vorjahres (603.882,40 €) reduziert sich per 31.12.2023 auf 518.940,29 €.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2023 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2024 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2023 erfolgen. Der mit 192.470,00 € geplante Jahresfehlbetrag wird sich nach derzeitigem Stand nicht zu einem Überschuss entwickeln, jedoch deutlich besser ausfallen.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben dem Ortsgemeinderat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses vorbehalten.

C. AUSBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2024 UND 2025

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach Zuleitung an die Ratsmitglieder zur Einsichtnahme für die Einwohner gem. § 97 Abs. 1 GemO verfügbar gehalten. Die Frist von zwei Wochen zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung wurden eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2024/2025 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	2024	2025
Gesamtbetrag der Erträge	575.560 €	603.920 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	769.690 €	608.540 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (E23)	-194.130 €	-4.620 €

Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

Finanzhaushalt	2024	2025
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-159.230 €	30.390 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	0 €	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	95.930 €	69.670 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-95.930 €	-69.670 €
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-255.160 €	-39.280 €
<i>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 31.12.</i>	263.780 €	224.500 €

Die Investitionsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

Die Ortsgemeinde Perscheid ist schuldenfrei, Tilgungen sind daher nicht erforderlich.

Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO 2024 nicht ausgeglichen, jedoch 2025.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Perscheid, ausgedrückt durch die sog. Freie Finanzspitze, ist in den Planjahren 2024 bis 2027 (mit Ausnahme des Haushaltsjahres 2024) gegeben, vgl. F44. Das hohe Defizit in 2024 in Höhe von -255.160 € entsteht durch die Auflösung von Unterhaltungsstau, was in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 nur geringfügig erfolgen konnte, und die damit verbundenen Sondereffekte.

Dem gesetzlichen Gebot des Haushaltsausgleichs wird nicht vollständig Rechnung getragen. In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsjahres 2026 wird wieder ein Überschuss des Ergebnishaushaltes erwartet. Grund hierfür ist, dass ab dem Jahr 2026 die Pachteinnahmen für eine Windenergieanlage in Höhe von 60.000 € voll zum Tragen kommen.

In diesem Zusammenhang ist darauf hinzuweisen, dass „Finanzielle Beteiligungen der umliegenden Kommunen gem. § 6 EEG“ für die geplanten Windräder der umliegenden Ortsgemeinden noch nicht vollständig in die Planung eingeflossen sind. Da erst wenige entsprechende Verträge abgeschlossen wurden, erfolgte aus dem Vorsichtsprinzip heraus lediglich eine Veranschlagung für die zu erwartenden Beteiligungen aus unterzeichneten Verträgen. Aufgrund der großen Gemarkung und bereits signalisierten Beteiligungsabsichten, ist die Wahrscheinlichkeit, dass es zu weiteren Vertragsabschlüssen und somit entsprechenden Erträgen zu Gunsten der Ortsgemeinde Perscheid kommt, als hoch einzustufen.

Kredite und **Verpflichtungsermächtigungen** sind nicht vorgesehen.

Die Steuersätze bleiben zum Vorjahr unverändert.

C.1 Hinweise zu den Veranschlagungen

Im Produktbuch sind nur die Produkte ausgewiesen, bei denen eine Veranschlagung im Haushaltsplan vorgenommen ist.

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINES“

Produkt 1110 - Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit

Unter diesem Produkt sind u.a. der Verwaltungskostenanteil für den gemeinschaftlichen Jagdbezirk, Aufwendungen für Unterhaltung der Homepage, Büromaterial, Telefon, Porto, Fachzeitschriften, Mitgliedsbeiträge (Gemeinde- und Städtebund, Freunde und Förderer der Realschule plus, Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal), die Versicherungsbeiträge sowie Ehrengaben und Sonstiges veranschlagt.

Für das Jahr 2025 sind Kosten in Höhe von 170 € für die Teilnahme an der Bündelausschreibung Strom angesetzt.

Produkt 1114 - Gremien

Hier sind die Aufwendungen für die aktuellen Mandatsträger und ehrenamtlich Tätige veranschlagt. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister ist mit 2.400 € in 2024 und 2.600 € in 2025 angesetzt, der Auflösungsertrag für den ehemaligen Ortsbürgermeister wurde von der PPA mit 620 € berechnet. Für die Schriftföhrtätigkeit werden 400 € etatisiert. An Fahrtkostenerstattungen wurden 300 € berücksichtigt.

Mittel für die Durchführungen von Ratssitzungen und Wahlen stehen in 2024 in Höhe von 700 € und in 2025 von 300 € bereit. Der höhere Ansatz im Jahr 2024 ist auf die bevorstehende Europa- und Kommunalwahl zurückzuführen und beinhaltet ebenso Mittel für neue Exemplare des Kommunalbreviers für die Mitglieder des neu gewählten Gemeinderates.

Die Verfügungsmittel schlagen mit 500 € zu Buche. Repräsentationsmittel sind mit 300 € vorgesehen.

Produkt 1142 - Liegenschaften

Erträge aus „Mieten und Pachten“ (Stellplatz Altglascontainer, Landpacht) sind mit 1.390 € angesetzt.

Für die geplante Windenergieanlage der Ortsgemeinde Perscheid ist der Baubeginn für 2024 vorgesehen; mit Baubeginn wird eine Einmalzahlung in Höhe von 20.000 € fällig. Die nach Ende der Bauphase und mit Inbetriebnahme erwartete jährliche Mindestpacht beziffert sich auf 60.000 €, welche in 2025 zeitanteilig auf 30.000 € geschätzt wurde. Ab 2026 wird mit der vollen Mindestpacht gerechnet.

Einnahmen aus "Finanzielle Beteiligung der umliegenden Kommunen gem. § 6 EEG" werden, wie bereits unter der Rubrik „Ausblick“ ausgeführt, aufgrund noch fehlender Verträge nur zum Teil berücksichtigt. Daher sind 17.160 € in 2024 und 26.160 in 2025 angesetzt.

Auf der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite sind die von der Ortsgemeinde zu zahlenden Abgaben (Abwasserbeseitigung, Grundsteuer) sowie Mittel für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Grundstücke bereitgestellt.

Produkt 2810 - Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen

Die Aufwandsentschädigung für die Seniorenbeauftragte ist mit 100 € angesetzt. Aufwendungen für die allgemeine Ortsverschönerung (200 €) sind unter diesem Produkt veranschlagt, ebenso die Aufwendungen für den Seniorentag (800 €) sowie allgemeine Mittel (1.900 €) für Martinsumzug, Neujahrsempfang, Nikolaustag, Umwelttag etc. und der Mitgliedsbeitrag für den Geschichtsverein für Mittelrhein und Vorderhunsrück (10 €). Ebenso stehen 910 € für Zuschüsse an den Musikverein, die Jagdhornbläsergruppe und die Pfarrbücherei zur Verfügung.

Produkt 3650 - Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Für die Umlage an den Kindergartenzweckverband und die lfd. Beteiligungen zur Deckung der hohen Tilgungsleistungen für den Neubau der Kita Wiebelsheim sind 31.000 € angesetzt.

Produkt 3660 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Unter diesem Produkt sind u.a. die Aufwendungen für die Unterhaltung des Spielplatzes und des Jugendraumes veranschlagt.

Neben den jährlichen allgemeinen Unterhaltungskosten im Bereich Kinderspielplatz (1.000 €) und Jugendraum (500 €) werden im Haushaltsjahr 2024 zusätzlich 1.000 € für die Lieferung von Mutterboden, 1.000 € für den Rückschnitt der alten Dorflinde (Naturdenkmal) und 3.500 € für eine Verbesserung/Umgestaltung des Spielplatzes (z.B. Steilhang, Wassertische, Änderung Fallschutz) veranschlagt.

Für geringwertige Wirtschaftsgüter stehen 200 € bereit. In 2024 sind zusätzlich 500 € für den Erwerb eines Tisches mit zwei Bänken berücksichtigt.

Ein jährlicher Zuschuss für den Jugendraum erfolgt in Höhe von 180 € gem. Beschluss des Ortsgemeinderates vom 09.07.2018.

Neben der Pacht für den Spielplatz in Höhe von 10 € sind für die jährliche Sicherheitsüberprüfung der Spielgeräte 110 € vorgesehen.

Produkt 4241 - kommunale Sportstätten / Freizeit

Nutzungsgebühren für das Sportlerheim wurden für 2024 und 2025 mit jeweils 2.600 € veranschlagt.

Des Weiteren werden hier die allgemeinen Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung etc., sowie der Versicherungsbeitrag für das ehemalige Vereinsheim ausgewiesen. Die Heizkörper im Sportlerheim sind undicht und müssen voraussichtlich (aufgrund mangelnder Ersatzteile) ausgetauscht werden, wofür 6.800 € zur Verfügung stehen. Das Produkt schließt insgesamt mit einem Fehlbedarf von 8.010 € (2024) bzw. 690 € (2025) ab.

Produkt 5110 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme

Die Ortsgemeinde Perscheid hat sich 2022 für die Teilnahme am Förderprogramm „Zukunfts-Check Dorf“ entschieden. Für die Durchführung sind 2.000 € in 2024 veranschlagt. Es wird mit einer Förderung von 70 % (1.400 €) seitens des Landes gerechnet.

Produkt 5411 - Gemeindestraßen

Unter diesem Produkt sind Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen, deren Beleuchtung und dem Winterdienst enthalten.

Die Konzessionsabgaben für Strom werden mit 6.400 € eingestellt.

Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung schlagen mit 9.500 € zu Buche. Ab 2025 werden geringere Stromkosten berücksichtigt, da die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik beabsichtigt ist.

Ebenfalls unter diesem Produkt sind die allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (5.000 €, einschließlich Winterdienst und Reinigung der Straßeneinlaufschächte mit entsprechender Entsorgung), geringwertige Wirtschaftsgüter (200 €) und die Aufwendungen für die Straßenoberflächenentwässerung (8.900 €) veranschlagt. Zusätzlich sind für 2024 die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (42.600 €), die Dachrenovierung des Wartehäuschens an der Bushaltestelle (500 €) und der Austausch von unlesbaren/defekten Verkehrsschildern (1.500 €) vorgesehen.

Ab dem Jahr 2025 sind 100 € als Pacht für die Fläche an der Kirche eingestellt, auf der eine weitere Bushaltestelle angedacht ist.

Produkt 5511 - öffentliches Grün, Landschaftsbau

Unter diesem Produkt sind Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 2.500 € in 2024 (davon 500 € für die Instandsetzung von Bänken an Feldwegen) und von 2.000 € in 2025 vorgesehen. Mittel für geringwertige Wirtschaftsgüter (bspw. für Schilder an Wanderwegen etc.) stehen in Höhe von 100 € zur Verfügung. Für das Baumkataster werden jährlich 400 € vorgesehen.

Produkt 5530 - Friedhof- und Bestattungswesen

Die Zuwendung des Landes für die Pflege der Kriegsgräber ist mit 30 € angesetzt. Gemäß der Änderung des § 38 Abs. 4 der GemHVO werden Grabnutzungsentgelte von nun an vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr verbucht und dementsprechend hier veranschlagt. Das Aufkommen inkl. Bestattungsgebühren wird auf 2.500 € geschätzt. Die ertragswirksame Auflösung der Grabnutzungsentgelte (Konto 439100) aus den Vorjahren ist im Ergebnishaushalt nicht mehr zu berücksichtigen, da dies vollständig im Jahr 2023 zu erfolgen hat.

Zu den allgemeinen Aufwendungen (Energie/Wasser/Abwasser/Abfall 800 €, Unterhaltung einschließlich Kranz für Allerheiligen 2.500 €, geringwertige Wirtschaftsgüter 100 €, Gebäudeversicherung Friedhofshalle 130 €/140 €, Beitrag Berufsgenossenschaft 100 €) sind in 2024 zusätzlich 500 € für eine Ersatzmaßnahme am Wasserschöpfbecken sowie 1.000 € für eine fachgerechte Neuverlegung der Steinplatten vor dem Ehrenmal vorgesehen.

Produkt 5551 - Kommunale Forstwirtschaft

Die Ansätze wurden dem Forstwirtschaftsplan 2024 entsprechend übernommen. Es ergibt sich ein voraussichtlicher Fehlbetrag von 25.640 €.

Produkt 5559 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Neben dem allgemeinen Unterhaltungsaufwand (8.000 €) und dem Mitgliedsbeitrag zum Maschinenring (80 €) werden im Haushaltsjahr 2024 zusätzlich 32.500 € für umfangreiche Instandsetzungsarbeiten an landwirtschaftlichen Wegen bereitgestellt, sodass der Haushaltsansatz für Unterhaltungen auf 40.500 € in 2024 steigt.

Produkt 5732 - Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid

Erträge für „Mieten und Pachten“ werden lediglich mit 5.000 € für die im Winzerhaus befindlichen Wohnungen und Nutzungsentgelte für das Gemeindehaus/den Winzerraum berücksichtigt. Eine Neuvermietung der leerstehenden Wohnung sowie etwaige Pachteinahmen für die Gaststätte wurden vorsichtshalber nicht eingeplant, da bisher kein Interessent oder Käufer für die Gaststätte zu finden war.

Neben den Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall (13.500 €), den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (1.000 €) und für geringwertige Wirtschaftsgüter (100 €) werden im Haushaltsjahr 2024 zusätzlich 30.000 € an Restkosten für den Austausch der Heizung, 1.000 € für die Renovierung der Mietwohnung im Winzerhaus sowie 20.000 € für den Anstrich und die Ausbesserung der Außenfassade bereitgestellt.

Die Gebäudeversicherung schlägt mit 1.810 €/1.830 € und die Grundsteuer mit 580 € zu Buche.

Produkt 5733 - Grillhütten

Für den Erwerb eines Tisches mit Bänken werden in 2024 Haushaltsmittel in Höhe von 500 € etatisiert.

Produkt 5735 - Mehrzweckgebäude

An Erträgen werden 1.600 € Benutzungsentgelte und 2.000 € der Verbandsgemeinde für die Bewirtschaftungskosten der im Mehrzweckgebäude befindlichen Feuerwehr erwartet.

Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall werden mit 7.500 € veranschlagt. Zusätzlich zu den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (1.800 €) werden 2024 Mittel für den Anstrich und die Ausbesserung der Außenfassade (20.000 €), den Austausch der Beleuchtung durch LED-Technik (5.500 €) sowie für Akustikelemente (500 €) berücksichtigt.

An Aufwendungen für Bewirtschaftung (Reinigung, Papierhandtücher etc.) sind 5.000 € angesetzt. Neben allgemeinen Mitteln für geringwertige Wirtschaftsgüter (150 €) sind

in 2024 zusätzlich 250 € für den Erwerb eines Routers vorgesehen. Die Aufwendungen für Internet wurden ebenfalls mit 250 € veranschlagt.

Die Gebäudeversicherung schlägt mit 420 €/430 € zu Buche.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

Produkt 1162 - Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)

Über dieses Produkt erfolgt die Abrechnung mit der Verbandsgemeindekasse hinsichtlich der Verwendung des Zahlungsmittelbestandes. Da diese Plandaten im Teilfinanzhaushalt keine Berücksichtigung finden, sind hier keine Veranschlagungen dargestellt.

Produkt 6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt und eine Neufassung vom Gesetzgeber bis zum 01.01.2023 gefordert. Dieser Forderung ist der Landtag in seiner Sitzung am 24.11.2022 nachgekommen und hat die Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) beschlossen. Mit dem am 14.12.2022 veröffentlichten neuen LFAG wurden die Nivellierungssätze für die Realsteuern ab dem 01.01.2023 wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A von bisher 300 v. H. auf 345 v. H.
- Grundsteuer B von bisher 365 v. H. auf 465 v. H.
- Gewerbesteuer von bisher 365 v. H. auf 380 v. H.

Mit der Anhebung der Nivellierungssätze will das Land erreichen, dass die Städte und Gemeinden ihre Realsteuerhebesätze entsprechend anpassen und somit ihr Einnahmepotenzial angemessen ausschöpfen. Die Nivellierungssätze des Landes sind Grundlage bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen; sodass die Kommunen de facto keine andere Wahl haben, als die neuen Nivellierungssätze anzuhalten.

Mit Verabschiedung des Haushaltes 2022/2023 hat der Ortsgemeinderat Perscheid bereits beschlossen, die Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2023 zu erhöhen und an die Nivellierungssätze anzupassen. Eine weitere Erhöhung der Hebesätze ist derzeit nicht vorgesehen.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgt ebenso keine Anpassung.

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Grundsteuer A	6.290 €	5.000 €	5.900 €
Grundsteuer B	40.760 €	43.000 €	43.000 €
Gewerbesteuer	25.360 €	29.000 €	29.000 €
Hundesteuer	3.500 €	3.500 €	3.500 €
Gesamtsumme	75.910 €	80.500 €	81.400 €

Anhand der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2023 und der geltenden Schlüsselzahl wird das Steueraufkommen auf die Gemeinde wie folgt verteilt:

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	167.040 €	180.250 €	191.400 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.360 €	6.700 €	6.900 €
Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG	18.290 €	18.900 €	20.050 €
Gesamtsumme	191.690 €	205.850 €	218.350 €

Aufgrund der vorgenannten Änderung des LFAG ergeben sich u.a. auch Änderungen bei den Schlüsselzuweisungen: Sofern die errechnete Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Perscheid je Einwohner geringer ausfällt als 76 v.H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert), so wird der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v.H. als Schlüsselzuweisung A gezahlt (vgl. § 13 Abs. 2 des LFAG). Jedoch war die landesweite Summe der Schlüsselzuweisung in 2023 begrenzt (Höchstbetrag).

Haushaltsjahr	2023	2024	Veränderung
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	263.697,00 €	265.821,00 €	2.124,00 €
Einwohner (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	328	327	-1
Steuerkraftmesszahl je EW OG Perscheid	803,95 €	812,91 €	8,95 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.810,21 €	1.477,14 €	-333,07 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen (2024 = 76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.375,76 €	1.122,65 €	-253,11 €
Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)	1.099,34 €		
Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag (STKMZ Perscheid je EW ./ . Höchstbetrag bzw . Schwellenwert)	-295,39 €	-309,74 €	-14,36 €
davon 90% (Ausgleichsquote)	-265,85 €	-278,77 €	-12,92 €
Schlüsselzuweisung A	87.199 €	91.158 €	3.959 €

Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftzahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des 4. Quartals des Vorjahres und den ersten drei Quartalen des Vorjahres zugrunde.

Weil die Steuerkraftmesszahl/EW der Ortsgemeinde Perscheid unter dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Perscheid eine Schlüsselzuweisung A im Jahr 2024 in Höhe von 91.158. Für das Jahr 2025 sind hierfür 90.000 € angesetzt.

Die neu geregelte Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

Berechnung der Schlüsselzuweisung B	2024
Hauptansatz aus der Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG): (327 EW x Faktor 0,3)	98
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) (20 Kinder x Faktor 2,0)	40
Gesamtansatz:	138
Grundbetrag (§ 15 Abs. 2 LFAG)	826 €
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	113.988 €
Finanzkraftmesszahl ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	107.094 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./ Finanzkraftmesszahl)	6.894 €
Schlüsselzuweisung B (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90%)	6.205 €

Wie hier dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Perscheid unter der Ausgleichsmesszahl, sodass eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 6.205 € gewährt wird. Für das Jahr 2025 sind hierfür 5.000 € angesetzt.

Nach den bekannten Umlagegrundlagen muss die Ortsgemeinde Perscheid eine Kreisumlage (Hebesatz 46,25 v.H.) im Haushaltsjahr 2024 von 165.100 € zahlen, in 2025 voraussichtlich von 171.740 €. Die Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 27,5 v.H.) und die Sonderumlage für die Grundschulen Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld (Hebesatz 4,39 v.H.) belaufen sich zusammen auf 113.830 € in 2024 und voraussichtlich auf 118.420 € in 2025. Die Gewerbesteuerumlage ist mit 2.680 € veranschlagt.

Nachstehend eine Übersicht über die Umlagen der Jahre 2022 bis 2025:

Angaben lt. Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Erträge aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	259.538,63 €	300.199,79 €	286.350,00 €	299.750,00 €
Schlüsselzuweisung A	78.758,00 €	87.199,00 €	91.150,00 €	90.000,00 €
Schlüsselzuweisung B	0,00 €	0,00 €	6.200,00 €	5.000,00 €
Zwischensumme	338.296,63 €	387.398,79 €	383.700,00 €	394.750,00 €
abzüglich				
Gewerbesteuerumlage	2.953,09 €	3.199,07 €	2.680,00 €	2.680,00 €
Kreisumlage	140.692,00 €	162.289,00 €	165.100,00 €	171.740,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	97.203,00 €	110.216,00 €	113.830,00 €	118.420,00 €
Finanzausgleichsumlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umlage insgesamt	240.848,09 €	275.704,07 €	281.610,00 €	292.840,00 €
Saldo	97.448,54 €	111.694,72 €	102.090,00 €	101.910,00 €

Produkt 6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 300 € geplant, die Aufwendungen auf der Gegenseite ebenfalls mit 100 €. Aufgrund der allgemeinen Situation auf dem Geld- und Kapitalmarkt ist wieder mit Zinserträgen aus liquiden Kassenmitteln zu rechnen. Hierfür werden 3.600 € erwartet.

Produkt 6230 - Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen

Die Einnahmen aus der Jagdpacht wurden im Bereich „Mieten und Pachten“ mit 10.700 € veranschlagt. Dem gegenüber steht der Verwaltungskostenbeitrag für die Jagdverwaltung in Höhe von 1.000 €.

Produkt 6260 - Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Die Ortsgemeinde Perscheid besitzt 3.799 RWE-Aktien. Daraus wird ein Ertrag in Form von Dividenden in Höhe von 3.800 € (2024) bzw. 3.980 € (2025) erwartet. Dies entspricht einer Dividende von rd. 1,00 €/Aktie in 2024 und rd. 1,05 €/Aktie in 2025.

Dem stehen die Depotgebühren (40 €) und die Kapitalertragsteuer (einschließlich Solidaritätszuschlag) von 610 € in 2024 und 640 € in 2025 gegenüber.

D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

- Die Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse weist für den Zeitraum 2019 bis 2027 nicht immer positive Beträge aus. Die Zahlen beruhen auf den Jahresabschlüssen 2019 bis 2022 und danach auf den im Haushaltsplan vorgenommenen Veranschlagungen. Das Eigenkapital wird sich im Planungszeitraum 2024 bis 2027 voraussichtlich reduzieren.
- Die Entwicklung der Finanzdaten sieht trotz der anstehenden und bereits durchgeführten Investitionen insgesamt recht positiv aus. Über den gesamten Planungszeitraum (2024-2027) betrachtet, weist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen, mit Ausnahme des Jahres 2024, einen positiven Betrag aus. Die Investitionen können aus dem Finanzmittelbestand finanziert werden. Auch danach wäre die Ortsgemeinde weiterhin schuldenfrei. Die Planungen sehen für die Zukunft keine Kreditaufnahme vor. Größere Investitionsvorhaben in den nächsten Jahren sind bisher nicht ersichtlich. Am Ende des Planungszeitraumes (31.12.2027) wird ein Finanzmittelbestand von etwa 303.410 € erwartet.
- Die Einnahmen aus den Windenergieanlagen wirken sich sehr positiv auf die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Perscheid aus. Durch die erwarteten Vertragsabschlüsse über „Finanzielle Beteiligungen der umliegenden Kommunen gem. § 6 EEG“ wird der Haushaltsausgleich in den künftigen Jahren zu erwarten sein.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	259.539	267.600	286.350	299.750	308.700	316.850
	401100 Grundsteuer A	6.221	6.290	5.000	5.900	5.900	5.900
	401200 Grundsteuer B	32.354	40.760	43.000	43.000	43.000	43.000
	401310 Gewerbesteuer	31.219	25.360	29.000	29.000	29.000	29.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	162.991	167.040	180.250	191.400	199.700	207.150
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.338	6.360	6.700	6.900	7.000	7.200
	403300 Hundesteuer	3.767	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	16.648	18.290	18.900	20.050	20.600	21.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	116.854	142.390	135.800	132.050	128.050	128.050
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	78.758	78.870	91.150	90.000	90.000	90.000
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B			6.200	5.000	5.000	5.000
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			20.040	20.040	20.040	20.040
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	25.114	18.030	5.430	4.030	30	30
	414490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		32.500				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	12.982	12.990	12.980	12.980	12.980	12.980
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.078	26.670	29.290	28.820	28.820	28.820
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.766	3.900	4.320	4.320	4.320	4.320
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.821	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	22.569	19.720	22.470	22.000	22.000	22.000
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	922	850				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.872	71.720	89.230	99.230	129.230	129.230
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	78.882	28.080	44.140	44.140	44.140	44.140
	441200 Mieten und Pachten	17.742	41.500	37.090	47.090	77.090	77.090
	441900 Sonstige	2.248	2.140	8.000	8.000	8.000	8.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932	3.480	3.000	3.000	3.000	3.000
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	932	3.480	3.000	3.000	3.000	3.000
E7	Sonstige laufende Erträge	21.009	46.840	24.180	33.180	42.180	42.180
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	- 10.929					
	462500 Konzessionsabgaben	6.783	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400
	462700 Versicherungserstattungen						
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige			17.160	26.160	35.160	35.160
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.614					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	541	540	620	620	620	620
	466191 Erträge aus der Reduzierung von Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft		40.000				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	528.283	558.700	567.850	596.030	639.980	648.130
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.857	29.320	28.920	29.730	30.150	30.700
	501100 Bürgermeister	7.608	8.280	8.740	8.910	9.090	9.270
	501200 Beigeordnete	1.044	800	1.460	1.490	1.520	1.550
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	300	300	400	400	400	400
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100		100	100	100	100
	502120 Beamte - Leistungszulagen		80				
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	9.081	10.550	8.700	8.870	9.050	9.230
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	177	170	190	190	190	200
	503200 Arbeitnehmer	848	870	520	530	530	550
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)			140	140	150	150
	504200 Arbeitnehmer	2.920	3.070	2.530	2.580	2.640	2.680
	504900 Sonstige	660	770	790	810	820	840
	505200 Arbeitnehmer		140				
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.649	1.650	2.400	2.600	2.600	2.600
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	35	360	200	300	200	210
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.436	2.280	2.750	2.810	2.860	2.920
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.929	341.710	340.020	169.370	148.670	148.670
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	38.979	19.990	39.330	39.330	39.330	39.330
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	24.641	30.580	33.500	32.500	26.800	26.800
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.796	167.550	101.000	9.700	9.700	9.700
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		70	5.000	5.000	5.000	5.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.092	84.130	113.600	38.000	23.000	23.000
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt			200	200	200	200
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	812	3.200	3.800	1.050	1.050	1.050
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	846	800	800	800	800	800
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			8.900	8.900	8.900	8.900
	525420 an den öffentlichen Bereich - an Land	8.169	6.000	8.130	8.130	8.130	8.130
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	969	1.530	1.040	1.040	1.040	1.040

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	42.624	27.860	24.720	24.720	24.720	24.720
E11	Abschreibungen	67.431	64.610	68.570	68.010	69.460	69.520
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.223	2.220	2.220	2.220	2.220	2.220
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			2.090	2.610	3.130	3.650
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	37	40	40	40	40	40
	534900 mit sonstigen Gebäuden	20.021	20.020	20.020	20.020	20.020	19.990
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.905	37.160	39.910	39.330	40.020	39.840
	538100 Fahrzeuge	498	500	290			
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	465	380	240	240	240	190
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	4.283	4.290	3.760	3.550	3.790	3.590
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	259.585	281.040	313.700	324.930	334.490	341.500
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	17.917	28.500	31.000	31.000	31.000	31.000
	541900 an Sonstige	820	1.270	1.090	1.090	1.090	1.090
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.953	2.340	2.680	2.680	2.680	2.680
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	140.692	147.220	165.100	171.740	177.400	181.550
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	97.203	101.710	113.830	118.420	122.320	125.180
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.017	38.200	18.380	16.400	16.380	17.430
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	300	300	300	300
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10	10	10	110	110	110
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige		250	150	150	150	150
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	488	400	510	680	510	510
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.148					
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		25.000				
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			2.000			
	563100 Büromaterial	21	100	100	100	100	100
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	300	460	570	570	570	570
	563900 Sonstiges			1.000	600	600	600
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.088	2.100	2.590	2.640	2.690	2.740

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	980	990	1.010	1.050	1.090	2.030
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.390	4.080	3.600	3.620	3.640	3.660
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	17	20	20	20	20	20
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	208	210	210	210	210	210
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	552	670	1.340	1.350	1.360	1.370
	565900 Sonstiges - Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft	4.194					
	567300 Kapitalertragsteuer	541	580	610	640	670	700
	568100 Grundsteuer	977	380	1.110	1.110	1.110	1.110
	569200 Verfügungsmittel	55	500	500	500	500	500
	569300 Repräsentationen	19	300	300	300	300	300
	569900 Sonstige	1.500	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
	569910 Ehrengaben	481	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	519.819	754.880	769.590	608.440	599.150	607.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.464	- 196.180	- 201.740	- 12.410	40.830	40.310
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.865	3.810	7.710	7.890	8.070	8.260
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9		1.000	1.000	1.000	1.000
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	522	100	2.600	2.600	2.600	2.600
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	3.419	3.600	3.800	3.980	4.170	4.360
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 89	100	300	300	300	300
	479900 Sonstige	5	10	10	10		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.135	100	100	100	100	100
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.048					
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.730	3.710	7.610	7.790	7.970	8.160
E20	Ordentliches Ergebnis	11.194	- 192.470	- 194.130	- 4.620	48.800	48.470
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	11.194	- 192.470	- 194.130	- 4.620	48.800	48.470
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	52.546	- 200.310	- 159.230	30.390	85.260	84.990
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.200	1.600				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.200	1.600				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	38					
	688330 Einzahlungen für Waren	38					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.238	1.600				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	52.973	50.000	95.930	69.670	45.670	45.670
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			49.260			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.973		4.000	4.000	4.000	4.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	50.000	42.670	65.670	41.670	41.670
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.973	50.000	95.930	69.670	45.670	45.670
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.735	- 48.400	- 95.930	- 69.670	- 45.670	- 45.670
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	811	- 248.710	- 255.160	- 39.280	39.590	39.320
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 811	248.710	255.160	39.280	- 39.590	- 39.320
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 811	248.710	255.160	39.280	- 39.590	- 39.320
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 15.000					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 15.811	248.710	255.160	39.280	- 39.590	- 39.320
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 14.189	- 248.710	- 255.160	- 39.280	39.590	39.320
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	52.546	- 200.310	- 159.230	30.390	85.260	84.990

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemein

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1210	Statistik und Wahlen
2621	Musikpflege
2720	Büchereien
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2813	Partnerschaften
2911	Förderung der Kirchengemeinden
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten / Freizeit
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung und Bauaufsicht
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5412	Straßenreinigung, Winterdienst
5460	Parkeinrichtungen, Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5732	Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid
5733	Grillhütten
5735	Mehrzweckgebäude Perscheid

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	38.096	63.520	38.450	37.050	33.050	33.050
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			20.040	20.040	20.040	20.040
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	25.114	18.030	5.430	4.030	30	30
	414490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		32.500				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	12.982	12.990	12.980	12.980	12.980	12.980
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.078	26.670	29.290	28.820	28.820	28.820
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	5.766	3.900	4.320	4.320	4.320	4.320
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.821	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	22.569	19.720	22.470	22.000	22.000	22.000
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	922	850				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.125	56.420	78.530	88.530	118.530	118.530
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	78.882	28.080	44.140	44.140	44.140	44.140
	441200 Mieten und Pachten	7.995	26.200	26.390	36.390	66.390	66.390
	441900 Sonstige	2.248	2.140	8.000	8.000	8.000	8.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932	3.480	3.000	3.000	3.000	3.000
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	932	3.480	3.000	3.000	3.000	3.000
E7	Sonstige laufende Erträge	21.009	6.840	24.180	33.180	42.180	42.180
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	- 10.929					
	462500 Konzessionsabgaben	6.783	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400
	462700 Versicherungserstattungen						
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige			17.160	26.160	35.160	35.160
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.614					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	541	540	620	620	620	620
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	180.239	156.930	173.450	190.580	225.580	225.580
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.857	29.320	28.920	29.730	30.150	30.700
	501100 Bürgermeister	7.608	8.280	8.740	8.910	9.090	9.270
	501200 Beigeordnete	1.044	800	1.460	1.490	1.520	1.550
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	300	300	400	400	400	400
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100		100	100	100	100
	502120 Beamte - Leistungszulagen		80				
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	9.081	10.550	8.700	8.870	9.050	9.230

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	177	170	190	190	190	200
	503200 Arbeitnehmer	848	870	520	530	530	550
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)			140	140	150	150
	504200 Arbeitnehmer	2.920	3.070	2.530	2.580	2.640	2.680
	504900 Sonstige	660	770	790	810	820	840
	505200 Arbeitnehmer		140				
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.649	1.650	2.400	2.600	2.600	2.600
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	35	360	200	300	200	210
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.436	2.280	2.750	2.810	2.860	2.920
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.960	340.180	338.980	168.330	147.630	147.630
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	38.979	19.990	39.330	39.330	39.330	39.330
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	24.641	30.580	33.500	32.500	26.800	26.800
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.796	167.550	101.000	9.700	9.700	9.700
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		70	5.000	5.000	5.000	5.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.092	84.130	113.600	38.000	23.000	23.000
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt			200	200	200	200
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	812	3.200	3.800	1.050	1.050	1.050
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	846	800	800	800	800	800
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			8.900	8.900	8.900	8.900
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.169	6.000	8.130	8.130	8.130	8.130
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	42.624	27.860	24.720	24.720	24.720	24.720
E11	Abschreibungen	67.431	64.610	68.570	68.010	69.460	69.520
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.223	2.220	2.220	2.220	2.220	2.220
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			2.090	2.610	3.130	3.650
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	37	40	40	40	40	40
	534900 mit sonstigen Gebäuden	20.021	20.020	20.020	20.020	20.020	19.990
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.905	37.160	39.910	39.330	40.020	39.840
	538100 Fahrzeuge	498	500	290			
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	465	380	240	240	240	190

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	4.283	4.290	3.760	3.550	3.790	3.590
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.737	29.770	32.090	32.090	32.090	32.090
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	17.917	28.500	31.000	31.000	31.000	31.000
	541900 an Sonstige	820	1.270	1.090	1.090	1.090	1.090
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.282	37.620	17.770	15.760	15.710	16.730
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100	300	300	300	300
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10	10	10	110	110	110
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige		250	150	150	150	150
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	488	400	510	680	510	510
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.148					
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		25.000				
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			2.000			
	563100 Büromaterial	21	100	100	100	100	100
	563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	300	460	570	570	570	570
	563900 Sonstiges			1.000	600	600	600
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.088	2.100	2.590	2.640	2.690	2.740
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	980	990	1.010	1.050	1.090	2.030
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.390	4.080	3.600	3.620	3.640	3.660
	564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	17	20	20	20	20	20
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	208	210	210	210	210	210
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	552	670	1.340	1.350	1.360	1.370
	568100 Grundsteuer	977	380	1.110	1.110	1.110	1.110
	569200 Verfügungsmittel	55	500	500	500	500	500
	569300 Repräsentationen	19	300	300	300	300	300
	569900 Sonstige	1.500	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
	569910 Ehrengaben	481	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	273.267	501.500	486.330	313.920	295.040	296.670
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 93.028	- 344.570	- 312.880	- 123.340	- 69.460	- 71.090

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 93.028	- 344.570	- 312.880	- 123.340	- 69.460	- 71.090
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 93.028	- 344.570	- 312.880	- 123.340	- 69.460	- 71.090
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.052	- 312.410	- 277.980	- 88.330	- 33.000	- 34.570
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.200	1.600				
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.200	1.600				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	38					
	688330 Einzahlungen für Waren	38					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.238	1.600				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	52.973	50.000	95.930	69.670	45.670	45.670
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			49.260			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.973		4.000	4.000	4.000	4.000
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	50.000	42.670	65.670	41.670	41.670
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.973	50.000	95.930	69.670	45.670	45.670
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 51.735	- 48.400	- 95.930	- 69.670	- 45.670	- 45.670
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 108.787	- 360.810	- 373.910	- 158.000	- 78.670	- 80.240

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	259.539	267.600	286.350	299.750	308.700	316.850
	401100 Grundsteuer A	6.221	6.290	5.000	5.900	5.900	5.900
	401200 Grundsteuer B	32.354	40.760	43.000	43.000	43.000	43.000
	401310 Gewerbesteuer	31.219	25.360	29.000	29.000	29.000	29.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	162.991	167.040	180.250	191.400	199.700	207.150
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.338	6.360	6.700	6.900	7.000	7.200
	403300 Hundesteuer	3.767	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	16.648	18.290	18.900	20.050	20.600	21.100
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78.758	78.870	97.350	95.000	95.000	95.000
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	78.758	78.870	91.150	90.000	90.000	90.000
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B			6.200	5.000	5.000	5.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.747	15.300	10.700	10.700	10.700	10.700
	441200 Mieten und Pachten	9.747	15.300	10.700	10.700	10.700	10.700
E7	Sonstige laufende Erträge		40.000				
	466191 Erträge aus der Reduzierung von Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft		40.000				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	348.043	401.770	394.400	405.450	414.400	422.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	969	1.530	1.040	1.040	1.040	1.040
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	969	1.530	1.040	1.040	1.040	1.040
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	240.848	251.270	281.610	292.840	302.400	309.410
	543100 Gewerbesteuerumlage	2.953	2.340	2.680	2.680	2.680	2.680
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	140.692	147.220	165.100	171.740	177.400	181.550
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	97.203	101.710	113.830	118.420	122.320	125.180
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.735	580	610	640	670	700
	565900 Sonstiges - Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft	4.194					
	567300 Kapitalertragsteuer	541	580	610	640	670	700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	246.552	253.380	283.260	294.520	304.110	311.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	101.491	148.390	111.140	110.930	110.290	111.400
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.865	3.810	7.710	7.890	8.070	8.260
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9		1.000	1.000	1.000	1.000
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	522	100	2.600	2.600	2.600	2.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt Perscheid

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen						
	478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	3.419	3.600	3.800	3.980	4.170	4.360
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 89	100	300	300	300	300
	479900 Sonstige	5	10	10	10		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.135	100	100	100	100	100
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.048					
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.730	3.710	7.610	7.790	7.970	8.160
E20	Ordentliches Ergebnis	104.221	152.100	118.750	118.720	118.260	119.560
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	104.221	152.100	118.750	118.720	118.260	119.560
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	109.598	112.100	118.750	118.720	118.260	119.560
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	109.598	112.100	118.750	118.720	118.260	119.560

Investitionsübersicht

2024/2025

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

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: Allgemein							
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 26 Grundstückangelegenheiten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248,77	49.260,00					49.508,77
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 248,77	- 49.260,00					- 49.508,77

Erläuterungen 1142-143200-26-4: Vorsorglich eingeplant wurden Mittel für den Rückkauf eines Baugrundstückes nach Fristablauf für die Bauverpflichtung.

Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 28 Neubau einer Kindertagesstätte in Wiebelsheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.700,69	41.670,00	41.670,00	41.670,00	41.670,00		292.380,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 125.700,69	- 41.670,00	- 41.670,00	- 41.670,00	- 41.670,00		- 292.380,69

Erläuterungen 3650-096100-28-23: Anteil der Kosten der OG Perscheid: 1/6, OG Laudert: 2/6, OG Wiebelsheim: 3/6.
Investitionskostenanteile der Ortsgemeinden:
In 2021 zahlte die Ortsgemeinde Perscheid 25.700,69 €, damit wurden die in 2019 und 2020 von der OG Wiebelsheim bezahlten Kosten von 154.204,15 € anteilig aufgerechnet.

In 2022 und 2023 wurden von der OG Perscheid jeweils 50.000 € an den dem ZV Kita Wiebelsheim gezahlt.

Für die Folgejahre 2024 bis 2027 sind Zahlungen seitens der OG Perscheid mit jeweils 41.670 € eingeplant.

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 17 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -allgemein-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300,00						2.300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.143,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		8.143,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.843,98	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 5.843,98

Erläuterungen 3660-082600-17-2: allgemeiner jährlicher Ansatz von 1.000 €, bspw. für den Erwerb neuer Spielgeräte

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 29 Infrastrukturvermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	24.000,00				25.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00	- 24.000,00				- 25.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

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		

Erläuterungen 5411-096100-29-23: Planung und Bau einer Bushaltestelle an der Kirche
Dieses Vorhaben soll nur dann zur Umsetzung kommen, wenn es eine entsprechende Förderung hierzu geben wird. Da noch keine konkreten Planungen vorliegen, kann noch kein Förderantrag gestellt und über die mögliche Höhe des Förderbetrages keine Aussage getroffen werden.

Produkt: 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 17 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -allgemein-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	701,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.701,10
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 701,10	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 4.701,10

Erläuterungen 5511-082900-17-2: allgemeiner jährlicher Ansatz von 1.000 €

Produkt: 5732 Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid							
Maßnahme: 17 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -allgemein-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.157,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		6.157,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.157,73	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 6.157,73

Erläuterungen 5732-082900-17-2: allgemeiner jährlicher Ansatz von 1.000 €

Produkt: 5735 Mehrzweckgebäude Perscheid							
Maßnahme: 17 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -allgemein-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	746,08	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.746,08
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 746,08	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 4.746,08

Erläuterungen 5735-082900-17-2: allgemeiner jährlicher Ansatz von 1.000 €

Summe Einzahlungen 1 Allgemein:	2.300,00						2.300,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemein:	133.698,35	95.930,00	69.670,00	45.670,00	45.670,00		390.638,35
Saldo Gesamt 1 Allgemein:	- 131.398,35	- 95.930,00	- 69.670,00	- 45.670,00	- 45.670,00		- 388.338,35

Summe Einzahlungen Gesamt:	2.300,00						2.300,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	133.698,35	95.930,00	69.670,00	45.670,00	45.670,00		390.638,35

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

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		
Saldo Gesamt:	- 131.398,35	- 95.930,00	- 69.670,00	- 45.670,00	- 45.670,00		- 388.338,35

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024/2025**

116 Perscheid

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2022				
im Haushaltsjahr 2021				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Stellenplan

2024/2025

Stellenplan

Hauptplan 2024/2025

116 Perscheid

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemein							
 Tariflich Beschäftigte							
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,010	0,010	0,110	0,000	
Gemeindearbeiter	EGr. 1		0,120	0,120	0,120	0,120	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,230	0,230	0,000	0,150	
Hausmeister	EGr. 1		0,000	0,000	0,130	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,360	0,360	0,360	0,270	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,360	0,360	0,360	0,270	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,360	0,360	0,360	0,270	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,360	0,360	0,360	0,270	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Perscheid			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	10.019,56 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-70.985,53 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	307.357,58 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	11.193,81 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-192.470,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-194.130,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-129.014,58 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-4.620,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	48.800,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	48.470,00 €
11	Summe		-36.364,58 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Perscheid				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2021	307.357,58 €	3.041.448,25 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2022	11.193,81 €	3.052.642,06 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-192.470,00 €	2.860.172,06 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-194.130,00 €	2.666.042,06 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-4.620,00 €	2.661.422,06 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	48.800,00 €	2.710.222,06 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	48.470,00 €	2.758.692,06 €

1116 Ortsgemeinde Perscheid

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (vorläufig)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	2024	2025	2026	2027
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>					
		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	52.546 €	-200.310 €	-159.230 €	30.390 €	85.260 €	84.990 €
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Zwischensumme	52.546 €	-200.310 €	-159.230 €	30.390 €	85.260 €	84.990 €
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0 €	0 €	0 €	0 €
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	52.546 €	-200.310 €	-159.230 €	30.390 €	85.260 €	84.990 €
Verwendungsrechnung							
Entstehungsrechnung							
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €					
Jahr ... - Betrag ... €		Jahr ... - Betrag ... €					
...							

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Perscheid						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	24.652,84 €	0,00 €	0,00 €	24.652,84 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-9.990,60 €	0,00 €	0,00 €	-9.990,60 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	302.175,32 €	0,00 €	0,00 €	302.175,32 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	52.545,54 €	0,00 €	0,00 €	52.545,54 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-200.310,00 €	0,00 €	0,00 €	-200.310,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-159.230,00 €	0,00 €	0,00 €	-159.230,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					9.843,10 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	30.390,00 €	0,00 €	0,00 €	30.390,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	85.260,00 €	0,00 €	0,00 €	85.260,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	84.990,00 €	0,00 €	0,00 €	84.990,00 €
11	Summe					210.483,10 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge der Ortsgemeinde Perscheid					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr <u>01.01.2023</u>	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres <u>01.01.2024</u>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres <u>31.12.2024</u>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsfolge- jahres <u>31.12.2025</u>
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0 €	0 €	0 €	0 €
4.1	<i>darunter</i> a) <i>Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
4.2	b) <i>Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024</i>	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Summe der Verbindlichkeiten	0 €	0 €	0 €	0 €

Bilanz Perscheid 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	3.529.051,01	3.514.592,77
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	26.120,00	23.897,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	26.120,00	23.897,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	3.473.014,40	3.460.779,16
1.2.1.	Wald, Forsten	1.154.488,60	1.154.488,60
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.735,78	30.698,78
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	923.315,01	903.294,47
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.308.288,27	1.268.383,49
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.288,00	790,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.198,05	27.423,13
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.700,69	75.700,69
1.3.	Finanzanlagen	29.916,61	29.916,61
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		
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	3.041.448,25	3.052.642,06
1.1.	Kapitalrücklage	2.734.090,67	3.041.448,25
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	307.357,58	11.193,81
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	1.047.323,53	1.012.051,36
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.030.574,83	995.024,81
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	462.391,18	449.409,68
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	568.183,65	545.615,13
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	16.748,70	17.026,55
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen	53.945,25	30.439,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.331,00	30.439,00
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen	24.614,25	
4.	Verbindlichkeiten	99.952,52	102.158,43
4.1.	Anleihen		

Betragangaben in EUR

Bilanz Perscheid 2022

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	5.158,06	5.158,06
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	24.503,55	24.503,55
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	255,00	255,00
2.	Umlaufvermögen	716.865,48	686.624,11
2.1.	Vorräte	84.186,67	73.219,67
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	84.186,67	73.219,67
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	632.678,81	613.404,44
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.580,65	6.737,38
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.741,45	2.263,17
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	618.356,71	604.403,89
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
	Betragsangaben in EUR		

Bilanz Perscheid 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.236,12	1.266,17
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.236,12	1.266,17
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	4.247.152,61	4.202.483,05
	Summe Passiv	4.247.152,61	4.202.483,05

Übersicht gemäß § 1 I Nr. 7 b GemHVO

Übersicht über die Zweckverbände,
bei denen die Ortsgemeinde **Perscheid** Mitglied ist

Lfd. Nr.	Name des Zweckverbandes	Eigenkapital des Zweckverbandes lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Anteil der Ortsgemeinde am Eigenkapital des ZV
1	Forstzweckverband St. Goar-Oberwesel <i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen	15.524,19 €	3,68 v.H. 571,26 €
2	Kindergartenzweckverband Damscheid <i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen	19.929,17 €	18,15 v.H. 3.617,13 €
3	Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal <i>Anschrift:</i> Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück Ludwigstr. 3-5 55469 Simmern	193.934,51 €	969,67 €
4	Zweckverband Kindertagesstätte Wiebelsheim <i>Anschrift:</i> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen		

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

A. § 15 – Zweckbindung

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

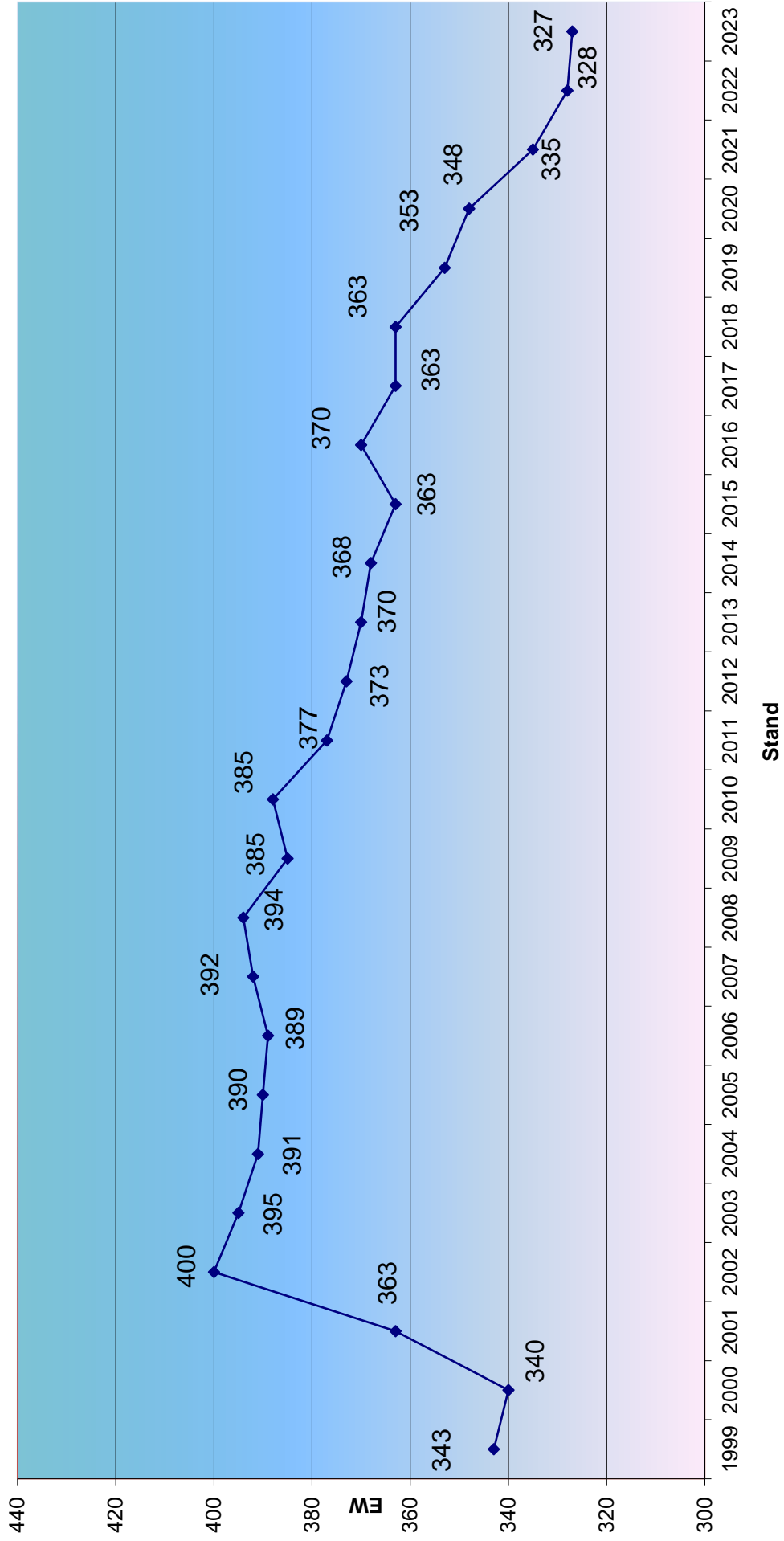
B. § 16 – Deckungsfähigkeit

1. Es werden keine Deckungsvermerke ausgewiesen.

C. § 17 Übertragbarkeit

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

**Entwicklung der Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitze zum 30.06.JJJJ)
der Ortsgemeinde Perscheid
in den Jahren 1999 bis 2023**



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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932	1.480	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	932	1.480	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	932	1.480	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	295	410	400	230	210	110	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	295	410	400	230	210	110	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.610	3.260	3.150	3.390	3.290	4.260	
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100					
562490 Datenverarbeitung - Sonstige		250	150	150	150	150	150
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	167			170			
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.148						
563100 Büromaterial	21	100	100	100	100	100	100
563200 Geschäftsaufwendungen	47	50	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	300	360	320	320	320	320	320
563900 Sonstiges			300	300	300	300	300
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	980	990	1.010	1.050	1.090	2.030	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	28	460	250	270	290	310	
564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	17	20	20	20	20	20	20
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	421	430	450	460	470	480	
569910 Ehrengaben	481	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.905	3.670	3.550	3.620	3.500	4.370	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.973	- 2.190	- 2.550	- 2.620	- 2.500	- 3.370	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.973	- 2.190	- 2.550	- 2.620	- 2.500	- 3.370	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.973	- 2.190	- 2.550	- 2.620	- 2.500	- 3.370	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.380	- 1.780	- 2.150	- 2.390	- 2.290	- 3.260	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.069						
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.069						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.069						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.069						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.449	- 1.780	- 2.150	- 2.390	- 2.290	- 3.260	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E7 Sonstige laufende Erträge	541	540	620	620	620	620	620
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	541	540	620	620	620	620	620
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	541	540	620	620	620	620	620
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.785	14.170	16.680	17.260	17.440	17.730	
501100 Bürgermeister	7.608	8.280	8.740	8.910	9.090	9.270	
501200 Beigeordnete	1.044	800	1.460	1.490	1.520	1.550	
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	300	300	400	400	400	400	
504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)			140	140	150	150	
504900 Sonstige	660	770	790	810	820	840	
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.649	1.650	2.400	2.600	2.600	2.600	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	89	90		100			
511300 ehrenamtlich Tätige	2.436	2.280	2.750	2.810	2.860	2.920	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	74	800	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung			300	300	300	300	
563900 Sonstiges			700	300	300	300	
569200 Verfügungsmittel	55	500	500	500	500	500	
569300 Repräsentationen	19	300	300	300	300	300	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.860	14.970	18.480	18.660	18.840	19.130	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.319	- 14.430	- 17.860	- 18.040	- 18.220	- 18.510	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.319	- 14.430	- 17.860	- 18.040	- 18.220	- 18.510	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.319	- 14.430	- 17.860	- 18.040	- 18.220	- 18.510	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.185	- 13.320	- 16.080	- 16.060	- 16.240	- 16.530	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.185	- 13.320	- 16.080	- 16.060	- 16.240	- 16.530	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41	40	40	40	40	40
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	41	40	40	40	40	40
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123		20	20	20	20
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	20		20	20	20	20
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	103					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265	21.200	21.390	31.390	61.390	61.390
441200 Mieten und Pachten	1.265	21.200	21.390	31.390	61.390	61.390
E7 Sonstige laufende Erträge			17.160	26.160	35.160	35.160
462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige			17.160	26.160	35.160	35.160
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.429	21.240	38.610	57.610	96.610	96.610
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224	750	600	600	600	600
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	224	750	400	400	400	400
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			200	200	200	200
E11 Abschreibungen	91	90	2.190	2.190	2.190	2.190
534900 mit sonstigen Gebäuden	91	90	90	90	90	90
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			1.920	1.920	1.920	1.920
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung			180	180	180	180
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	148		150	150	150	150
568100 Grundsteuer	148		150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	463	840	2.940	2.940	2.940	2.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	967	20.400	35.670	54.670	93.670	93.670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	967	20.400	35.670	54.670	93.670	93.670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	967	20.400	35.670	54.670	93.670	93.670
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	928	20.450	37.820	56.820	95.820	95.820
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			49.260			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			49.260			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			49.260			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 49.260			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	928	20.450	- 11.440	56.820	95.820	95.820

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2621	Musikpflege	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2621 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	640	990			
	<i>541900 an Sonstige</i>	<i>640</i>	<i>990</i>			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		640	990		
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 640	- 990		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 640	- 990		
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 640	- 990		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 640	- 990		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 640	- 990		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2720	Büchereien	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2720 Büchereien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>541900 an Sonstige</i>	100				
		<i>100</i>				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
		- 100				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
		- 100				
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					
		- 100				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
		- 100				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts					
		- 100				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100		100	100	100	100
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	100		100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846	1.030	1.000	1.000	1.000	1.000
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		30				
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	846	800	800	800	800	800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			910	910	910	910
541900 an Sonstige			910	910	910	910
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.508	1.510	1.910	1.910	1.910	1.910
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8	10	10	10	10	10
569900 Sonstige	1.500	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.454	2.540	3.920	3.920	3.920	3.920
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.454	- 2.540	- 3.920	- 3.920	- 3.920	- 3.920
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.454	- 2.540	- 3.920	- 3.920	- 3.920	- 3.920
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.454	- 2.540	- 3.920	- 3.920	- 3.920	- 3.920
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.345	- 2.540	- 3.920	- 3.920	- 3.920	- 3.920
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	38					
688330 Einzahlungen für Waren	38					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.307	- 2.540	- 3.920	- 3.920	- 3.920	- 3.920

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen			2.090	2.610	3.130	3.650
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			2.090	2.610	3.130	3.650
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.917	28.500	31.000	31.000	31.000	31.000
541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	17.917	28.500	31.000	31.000	31.000	31.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.917	28.500	33.090	33.610	34.130	34.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.917	- 28.500	- 33.090	- 33.610	- 34.130	- 34.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.917	- 28.500	- 33.090	- 33.610	- 34.130	- 34.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 17.917	- 28.500	- 33.090	- 33.610	- 34.130	- 34.650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.932	- 28.500	- 31.000	- 31.000	- 31.000	- 31.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	50.000	50.000	41.670	41.670	41.670	41.670
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	50.000	41.670	41.670	41.670	41.670
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	50.000	41.670	41.670	41.670	41.670
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 50.000	- 41.670	- 41.670	- 41.670	- 41.670
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 67.932	- 78.500	- 72.670	- 72.670	- 72.670	- 72.670

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	565	570	570	570	570	570	570
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	565	570	570	570	570	570	570
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	565	570	570	570	570	570	570
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	472	500	530	530	540	550	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	332	340	370	370	380	390	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	7	10	10	10	10	10	
503200 Arbeitnehmer	26	30	30	30	30	30	
504200 Arbeitnehmer	100	100	110	110	110	110	
505200 Arbeitnehmer		10					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	7	10	10	10	10	10	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754	4.700	7.900	1.900	1.900	1.900	1.900
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	116		200	200	200	200	200
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.332	3.500	7.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	306	1.200	700	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	1.138	1.200	1.250	1.350	1.450	1.550	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.138	1.200	1.250	1.350	1.450	1.550	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180	180	180	180	180	180	180
541900 an Sonstige	180	180	180	180	180	180	180
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10	10	120	120	120	120	120
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10	10	10	10	10	10	10
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			110	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.553	6.590	9.980	4.080	4.190	4.300	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.988	- 6.020	- 9.410	- 3.510	- 3.620	- 3.730	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.988	- 6.020	- 9.410	- 3.510	- 3.620	- 3.730	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.988	- 6.020	- 9.410	- 3.510	- 3.620	- 3.730	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.416	- 5.390	- 8.730	- 2.730	- 2.740	- 2.750	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.904		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.904		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.904		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.904		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.319	- 5.390	- 9.730	- 3.730	- 3.740	- 3.750	

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten / Freizeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.775	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.775	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.775	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.749	2.680					
502120 Beamte - Leistungszulagen		30					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.976	1.870					
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15	20					
503200 Arbeitnehmer	154	160					
504200 Arbeitnehmer	563	540					
505200 Arbeitnehmer		10					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	40	50					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.677	2.310	9.300	2.500	2.300	2.300	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.196	1.500	1.600	1.600	1.400	1.400	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	275	500	7.300	500	500	500	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		10					
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt			200	200	200	200	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	206	300	200	200	200	200	
E11 Abschreibungen	1.524	1.480	1.080	550	550	500	
534900 mit sonstigen Gebäuden	485	490	490	490	490	490	
538100 Fahrzeuge	498	500	290				
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	251	200	60	60	60	10	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	290	290	240				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	186	190	230	240	250	260	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	186	190	230	240	250	260	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.136	6.660	10.610	3.290	3.100	3.060	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.361	- 4.660	- 8.010	- 690	- 500	- 460	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.361	- 4.660	- 8.010	- 690	- 500	- 460	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.361	- 4.660	- 8.010	- 690	- 500	- 460	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 193	- 3.180	- 6.930	- 140	50	40	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 193	- 3.180	- 6.930	- 140	50	40	

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		1.400			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.400			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		2.000			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.000			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 600			
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 600			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 600			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung und Bauaufsicht	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5210 Bau- und Grundstücksordnung, Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung und Bauaufsicht:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		25.000				
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		25.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.000				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 25.000				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 25.000				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 25.000				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 25.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 25.000				

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.682	6.680	6.680	6.680	6.680	6.680	6.680
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.682	6.680	6.680	6.680	6.680	6.680	6.680
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.829	19.080	21.830	21.360	21.360	21.360	21.360
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	21.829	19.080	21.830	21.360	21.360	21.360	21.360
E7 Sonstige laufende Erträge	6.783	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
462500 Konzessionsabgaben	6.783	6.300	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
462700 Versicherungserstattungen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.293	32.060	34.910	34.440	34.440	34.440	34.440
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.957	42.360	68.200	22.600	19.100	19.100	19.100
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.380	4.800	9.500	8.500	5.000	5.000	5.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.899	29.000	48.100	5.000	5.000	5.000	5.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	221	100	1.700	200	200	200	200
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	8.457	8.460					
E11 Abschreibungen	38.354	35.600	38.350	37.770	38.460	38.450	38.450
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.223	2.220	2.220	2.220	2.220	2.220	2.220
534900 mit sonstigen Gebäuden	343	340	340	340	340	340	340
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35.788	33.040	35.790	35.210	35.900	35.890	35.890
E14 Sonstige laufende Aufwendungen				100	100	100	100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen				100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.310	77.960	106.550	60.470	57.660	57.650	57.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.017	- 45.900	- 71.640	- 26.030	- 23.220	- 23.210	- 23.210
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.017	- 45.900	- 71.640	- 26.030	- 23.220	- 23.210	- 23.210
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 22.017	- 45.900	- 71.640	- 26.030	- 23.220	- 23.210	- 23.210
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.863	- 36.060	- 61.800	- 16.300	- 12.800	- 12.800	- 12.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.000	24.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.000	24.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	24.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000	- 24.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.863	- 36.060	- 62.800	- 40.300	- 12.800	- 12.800	- 12.800

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5412	Straßenreinigung, Winterdienst	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5412 Straßenreinigung, Winterdienst:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
	407	390				
	<i>502120 Beamte - Leistungszulagen</i>					
		10				
	<i>502210 Arbeitnehmer - Vergütungen</i>					
	295	270				
	<i>503200 Arbeitnehmer</i>					
	23	20				
	<i>504200 Arbeitnehmer</i>					
	83	80				
	<i>509000 Pauschalierte Lohnsteuer</i>					
	6	10				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	508	1.800				
	<i>523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>					
	508	1.800				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
	915	2.190				
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
	- 915	- 2.190				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
	- 915	- 2.190				
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					
	- 915	- 2.190				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
	- 915	- 2.190				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts					
	- 915	- 2.190				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5460	Parkeinrichtungen, Parkplätze	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5460 Parkeinrichtungen, Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E11	Abschreibungen	2.104	2.100			
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.923	1.920			
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	181	180			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
		- 2.104	- 2.100			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
		- 2.104	- 2.100			
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					
		- 2.104	- 2.100			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.850	1.890	1.920	1.950
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			1.400	1.430	1.450	1.480
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			30	30	30	30
504200 Arbeitnehmer			390	400	410	410
509000 Pauschalierter Lohnsteuer			30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.032	1.900	2.600	2.100	2.100	2.100
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.032	1.900	2.500	2.000	2.000	2.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			100	100	100	100
E11 Abschreibungen			50	150	250	350
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung			50	150	250	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	321	400	400	400	400	400
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	321	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.354	2.300	4.900	4.540	4.670	4.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.354	- 2.300	- 4.900	- 4.540	- 4.670	- 4.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.354	- 2.300	- 4.900	- 4.540	- 4.670	- 4.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.354	- 2.300	- 4.900	- 4.540	- 4.670	- 4.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.032	- 2.300	- 4.850	- 4.390	- 4.420	- 4.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.032	- 2.300	- 5.850	- 5.390	- 5.420	- 5.450

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.912	1.920	1.910	1.910	1.910	1.910
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	26	30	30	30	30	30
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.885	1.890	1.880	1.880	1.880	1.880
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.743	3.050	2.500	2.500	2.500	2.500
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.821	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	922	850				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.655	4.970	4.410	4.410	4.410	4.410
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.248	4.400	4.660	4.760	4.850	4.970
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.986	3.050	3.290	3.360	3.430	3.500
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	63	60	70	70	70	80
	503200 Arbeitnehmer	236	250	260	270	270	280
	504200 Arbeitnehmer	899	900	970	990	1.010	1.030
	505200 Arbeitnehmer		70				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	64	70	70	70	70	80
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.399	3.850	4.900	3.400	3.400	3.400
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	595	1.000	800	800	800	800
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.804	2.650	4.000	2.500	2.500	2.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	5.840	5.840	5.840	5.840	5.840	5.810
	533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	37	40	40	40	40	40
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.803	5.800	5.800	5.800	5.800	5.770
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	199	210	230	240	250	260
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	104	110	130	140	150	160
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	96		100	100	100	100
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		100				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.686	14.300	15.630	14.240	14.340	14.440
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.031	- 9.330	- 11.220	- 9.830	- 9.930	- 10.030
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 8.031	- 9.330	- 11.220	- 9.830	- 9.930	- 10.030
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.031	- 9.330	- 11.220	- 9.830	- 9.930	- 10.030
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.129	- 6.230	- 7.260	- 5.870	- 5.970	- 6.100
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.200	1.600				
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.200	1.600				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200	1.600				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200	1.600				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.929	- 4.630	- 7.260	- 5.870	- 5.970	- 6.100

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.088	18.000	24.040	24.040	20.040	20.040
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			20.040	20.040	20.040	20.040
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	25.088	18.000	4.000	4.000		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.274	30.220	52.140	52.140	52.140	52.140
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	78.882	28.080	44.140	44.140	44.140	44.140
	441200 Mieten und Pachten	- 856					
	441900 Sonstige	2.248	2.140	8.000	8.000	8.000	8.000
E7	Sonstige laufende Erträge	13.685					
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	- 10.929					
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.614					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119.047	48.220	76.180	76.180	72.180	72.180
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.635	58.720	97.180	97.180	82.180	82.180
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	38.979	19.990	39.330	39.330	39.330	39.330
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.319	13.330	25.000	25.000	10.000	10.000
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.169	6.000	8.130	8.130	8.130	8.130
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	34.168	19.400	24.720	24.720	24.720	24.720
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.893	4.260	4.640	4.640	4.640	4.640
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.267	3.620	3.250	3.250	3.250	3.250
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	208	210	210	210	210	210
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	44	50	800	800	800	800
	568100 Grundsteuer	374	380	380	380	380	380
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.528	62.980	101.820	101.820	86.820	86.820
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	32.519	- 14.760	- 25.640	- 25.640	- 14.640	- 14.640
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	32.519	- 14.760	- 25.640	- 25.640	- 14.640	- 14.640
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	32.519	- 14.760	- 25.640	- 25.640	- 14.640	- 14.640
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.493	- 14.760	- 25.640	- 25.640	- 14.640	- 14.640
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	19.493	- 14.760	- 25.640	- 25.640	- 14.640	- 14.640

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.087	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.087	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100	100
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100	100	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.187	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	- 1.189	800	810	820	840	850	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	- 928	550	550	560	570	580	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		10	10	10	10	10	
503200 Arbeitnehmer		50	50	50	50	50	
504200 Arbeitnehmer	0	170	180	180	190	190	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	- 261	20	20	20	20	20	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.366	40.000	40.500	8.000	8.000	8.000	8.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.366	40.000	40.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E11 Abschreibungen	1.976	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.976	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	80	80	80	80	80	80	80
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	80	80	80	80	80	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.232	42.860	43.370	10.880	10.900	10.910	10.910
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.045	- 41.670	- 42.180	- 9.690	- 9.710	- 9.720	- 9.720
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.045	- 41.670	- 42.180	- 9.690	- 9.710	- 9.720	- 9.720
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 18.045	- 41.670	- 42.180	- 9.690	- 9.710	- 9.720	- 9.720
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.903	- 40.780	- 41.290	- 8.800	- 8.820	- 8.830	- 8.830
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 7.903	- 40.780	- 41.290	- 8.800	- 8.820	- 8.830	- 8.830

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	351	32.850	350	350	350	350
	414490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		32.500				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	351	350	350	350	350	350
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.586	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	441200 Mieten und Pachten	7.586	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.937	37.850	5.350	5.350	5.350	5.350
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.742	1.960	2.080	2.120	2.160	2.210
	502120 Beamte - Leistungszulagen		40				
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.233	1.370	1.480	1.510	1.540	1.570
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	29		30	30	30	30
	503200 Arbeitnehmer	98	120	120	120	120	130
	504200 Arbeitnehmer	357	390	420	430	440	450
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	25	40	30	30	30	30
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.766	166.260	65.600	14.600	13.600	13.600
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	12.779	15.000	13.500	13.500	12.500	12.500
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	953	151.000	52.000	1.000	1.000	1.000
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		10				
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	35	250	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	7.611	7.410	7.280	7.380	7.340	7.440
	534900 mit sonstigen Gebäuden	6.366	6.370	6.370	6.370	6.370	6.370
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	33					
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.212	1.040	910	1.010	970	1.070
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.914	1.460	2.390	2.410	2.430	2.450
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.459	1.460	1.810	1.830	1.850	1.870
	568100 Grundsteuer	455		580	580	580	580
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.033	177.090	77.350	26.510	25.530	25.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.096	- 139.240	- 72.000	- 21.160	- 20.180	- 20.350
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 17.096	- 139.240	- 72.000	- 21.160	- 20.180	- 20.350
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 17.096	- 139.240	- 72.000	- 21.160	- 20.180	- 20.350
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.192	- 132.180	- 65.070	- 14.130	- 13.190	- 13.260
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindehaus/Winzerhaus Perscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>			1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 6.192	- 132.180	- 66.070	- 15.130	- 14.190	- 14.260

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Grillhütten	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Grillhütten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		980	990	1.020	1.030
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen		680	690	710	720
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		20	20	20	20
	503200 Arbeitnehmer		60	60	60	60
	504200 Arbeitnehmer		200	200	210	210
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer		20	20	20	20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	500		
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000	500		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.000	1.480	990	1.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.000	- 1.480	- 990	- 1.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 1.000	- 1.480	- 990	- 1.020
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 1.000	- 1.480	- 990	- 1.020
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.000	- 1.480	- 990	- 1.020
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 1.000	- 1.480	- 990	- 1.020

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5735	Mehrzweckgebäude Perscheid	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Mehrzweckgebäude Perscheid:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.370	2.370	2.370	2.370	2.370	2.370
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.370	2.370	2.370	2.370	2.370	2.370
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.507	2.440	2.240	2.240	2.240	2.240
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.870	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	637	640	640	640	640	640
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.877	6.810	6.610	6.610	6.610	6.610
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.543	4.420	1.230	1.260	1.280	1.310
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.187	3.100	930	950	970	990
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62	70	20	20	20	20
	503200 Arbeitnehmer	310	240				
	504200 Arbeitnehmer	918	890	260	270	270	280
	505200 Arbeitnehmer		50				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	65	70	20	20	20	20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.796	15.500	40.700	14.450	13.450	13.450
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.351	7.500	7.500	7.500	6.500	6.500
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	400	7.800	27.800	1.800	1.800	1.800
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50	5.000	5.000	5.000	5.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	45	150	400	150	150	150
E11	Abschreibungen	8.499	8.500	8.060	7.960	8.060	7.490
	534900 mit sonstigen Gebäuden	6.933	6.930	6.930	6.930	6.930	6.930
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	218	220	220	220	220	50
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	1.348	1.350	910	810	910	510
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	339	440	670	680	690	700
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		100	250	250	250	250
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	339	340	420	430	440	450
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.177	28.860	50.660	24.350	23.480	22.950
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.299	- 22.050	- 44.050	- 17.740	- 16.870	- 16.340
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 14.299	- 22.050	- 44.050	- 17.740	- 16.870	- 16.340
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 14.299	- 22.050	- 44.050	- 17.740	- 16.870	- 16.340
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.349	- 16.560	- 39.000	- 12.790	- 11.820	- 11.860
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Mehrzweckgebäude Perscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>			1.000	1.000	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000	1.000	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 9.349	- 16.560	- 40.000	- 13.790	- 12.820	- 12.860

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	259.539	267.600	286.350	299.750	308.700	316.850	
401100 Grundsteuer A	6.221	6.290	5.000	5.900	5.900	5.900	
401200 Grundsteuer B	32.354	40.760	43.000	43.000	43.000	43.000	
401310 Gewerbesteuer	31.219	25.360	29.000	29.000	29.000	29.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	162.991	167.040	180.250	191.400	199.700	207.150	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.338	6.360	6.700	6.900	7.000	7.200	
403300 Hundesteuer	3.767	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	16.648	18.290	18.900	20.050	20.600	21.100	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78.758	78.870	97.350	95.000	95.000	95.000	
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	78.758	78.870	91.150	90.000	90.000	90.000	
411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B			6.200	5.000	5.000	5.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	338.297	346.470	383.700	394.750	403.700	411.850	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	240.848	251.270	281.610	292.840	302.400	309.410	
543100 Gewerbesteuerumlage	2.953	2.340	2.680	2.680	2.680	2.680	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	140.692	147.220	165.100	171.740	177.400	181.550	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	97.203	101.710	113.830	118.420	122.320	125.180	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	240.848	251.270	281.610	292.840	302.400	309.410	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	97.449	95.200	102.090	101.910	101.300	102.440	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	97.449	95.200	102.090	101.910	101.300	102.440	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	97.449	95.200	102.090	101.910	101.300	102.440	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	98.625	95.200	102.090	101.910	101.300	102.440	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	98.625	95.200	102.090	101.910	101.300	102.440	

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	446	210	3.910	3.910	3.900	3.900
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9		1.000	1.000	1.000	1.000
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	522	100	2.600	2.600	2.600	2.600
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 89	100	300	300	300	300
	479900 Sonstige	5	10	10	10		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.135	100	100	100	100	100
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.048					
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 689	110	3.810	3.810	3.800	3.800
E20	Ordentliches Ergebnis	- 689	110	3.810	3.810	3.800	3.800
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 689	110	3.810	3.810	3.800	3.800
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 892	110	3.810	3.810	3.800	3.800
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 892	110	3.810	3.810	3.800	3.800

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.747	15.300	10.700	10.700	10.700	10.700
441200 Mieten und Pachten	9.747	15.300	10.700	10.700	10.700	10.700
E7 Sonstige laufende Erträge		40.000				
466191 Erträge aus der Reduzierung von Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft		40.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.747	55.300	10.700	10.700	10.700	10.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	932	1.490	1.000	1.000	1.000	1.000
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	932	1.490	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.194					
565900 Sonstiges - Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Jagdgenossenschaft	4.194					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.126	1.490	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.621	53.810	9.700	9.700	9.700	9.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.621	53.810	9.700	9.700	9.700	9.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.621	53.810	9.700	9.700	9.700	9.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.019	13.810	9.700	9.700	9.700	9.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	9.019	13.810	9.700	9.700	9.700	9.700

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2024 / 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37	40	40	40	40	40
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	37	40	40	40	40	40
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	541	580	610	640	670	700
567300 Kapitalertragsteuer	541	580	610	640	670	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	579	620	650	680	710	740
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 579	- 620	- 650	- 680	- 710	- 740
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.419	3.600	3.800	3.980	4.170	4.360
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	3.419	3.600	3.800	3.980	4.170	4.360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.419	3.600	3.800	3.980	4.170	4.360
E20 Ordentliches Ergebnis	2.841	2.980	3.150	3.300	3.460	3.620
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.841	2.980	3.150	3.300	3.460	3.620
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.846	2.980	3.150	3.300	3.460	3.620
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.846	2.980	3.150	3.300	3.460	3.620

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis