

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Ortsgemeinde Lierschied



2023 / 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	11
3.	Freie Finanzspitze	53
4.	Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt	57
5.	Übersicht Jahresergebnis	61
6.	Entwicklung Eigenkapital	65
7.	Stand der Verbindlichkeiten	69
8.	Stellenplan	73
9.	Freiwillige Aufwendungen	77
10.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	81
11.	Bilanz	89
12.	Investitionsplan	93
13.	Übersicht Zuordnung Teilhaushalt	101
14.	Teilhaushalt 1	105
15.	Teilhaushalt 2	127
16.	Teilhaushalt 3	139
17.	Teilhaushalt 4	157
18.	Teilhaushalt 5	165
19.	Teilhaushalt 6	173
20.	Teilhaushalt 7	183
21.	Anlagen	193



Haushaltssatzung



Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lierschied für die Jahre 2023 und 2024 vom 18.07.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	730.050 €	737.450 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	724.400 €	710.800 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.650 €	26.650 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	35.750 €	56.750 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	126.800 €	2.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	335.500 €	26.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-208.700 €	-24.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	172.950 €	-32.750 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	208.700 €	24.000 €
Zusammen auf	208.700 €	24.000 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 € (2023) und 0 € (2024).

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

	2023	2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	345 v. H.	345 v. H.
- Grundsteuer B	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	60 €	60 €
- für den zweiten Hund	100 €	100 €
- für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €	650 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 2.083.852 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 1.956.452 €. und zum 31.12.2023 1.962.102 € sowie zum 31.12.2024 1.988.752 €.

§ 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 1.500 € (2023) und 1.500 € (2024) überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen



Ortsgemeinde Lierschied

2023 / 2024

Ortsgemeinde Lierschied, den 18.07.2023


Manfred Baumert
Ortsbürgermeister



Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2023 und 2024** mit dem Haushaltsplan **2023 und 2024** und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre **2023 und 2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2023** erforderlich ist, in Höhe von **208.700,00 €** und **2024** in Höhe von **24.000,00 €**.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch	von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 16.00 Uhr,
Donnerstag	von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 18.00 Uhr
und Freitag	von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 18.07.2023

Mike Weiland
Bürgermeister





Vorbericht



Vorbericht

Wesentliche Veranschlagungen im Haushalt 2023/2024

der Ortsgemeinde Lierschied

Im Haushalt 2023/2024 sind folgende wesentlichen Veranschlagungen enthalten:

Buchungsstelle 555100.41441000 (Zuwendung Klimaangepasstes Waldmanagement)

Die Zuwendung „Klimaangepasstes Waldmanagement“ ist erstmalig in 2023 mit rd. **19.300 €** veranschlagt.

Buchungsstelle 114200.78510000 (Grunderwerb)

Im Bereich Auf dem Daubus/Wilhelmshöhe soll durch den Erwerb der Teilfläche eines Grundstücks neben der Schaffung möglicher Stellplätze insbesondere die Durchfahrt von Rettungs- und Versorgungsfahrzeugen gesichert und die vorhandene Engstelle entzerrt werden. Für den Grunderwerb wurden **15.000 €** in 2023 eingeplant.

Buchungsstelle 541000.78593000.304 (Ausbau Bürgersteig Rheinstraße)

Ein Teilbereich des Gehweges ist erneuerungsbedürftig. Hierfür wurden Planungsmittel in Höhe von **5.000 €** für 2023 vorgesehen, um auf dieser Basis eine Fördermöglichkeit zu prüfen.

Buchungsstelle 541000.78593000.305 (Ausbau der Schulstraße)

Für die notwendige Planung zum Ausbau der Schulstraße wurden **15.000 €** für 2023 bereitgestellt. Der Ausbau ist zeitgleich mit dem Endausbau des Neubaugebietes für 2025 vorgesehen.

Buchungsstelle 573100.52310000 (Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus)

Zur Erneuerung des Außenanstrichs des Dorfgemeinschaftshauses wurde der reguläre Titel für die Unterhaltung in 2023 auf **20.000 €** angehoben.

Buchungsstelle 573100.78593000.610 (Umbau Dorfgemeinschaftshaus)

Die aktualisierten Gesamtkosten der laufenden Maßnahme inkl. der Umfeldgestaltung belaufen sich auf 871.500 €. Unter Berücksichtigung der bisher bereitgestellten Mittel mussten **300.500 €** in 2023 und **26.000 €** in 2024 veranschlagt werden.

Die Zuwendungen aus der Dorferneuerung für die Gesamtmaßnahme betragen 371.300 €. Hiervon entfallen 346.500 € auf das Gebäude und 24.800 € auf die Umfeldgestaltung. Für 2023 wurde nach Abzug der bisher veranschlagten Mittel (246.500 €) ein Ansatz von **124.800 €** berücksichtigt.

Buchungsstelle 611000.40110000/40120000 (Grundsteuer A und B)

Die Ansätze wurden auf der Basis einer Anhebung der Hebesätze auf 345 v.H. (Grundsteuer A) bzw. 465 v.H. (Grundsteuer B) auf **4.800 €** (+600 €) bzw. **83.000 €** (+20.000 €) eingeplant.

Buchungsstelle 611000.40130000 (Gewerbesteuer)

Die Ansätze wurden auf der Basis der aktuellen Entwicklung auf 76.000 € angehoben (Vorjahr: 30.000 €).

Buchungsstelle 611000.40210000 (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist die mit Abstand höchste Einnahmequelle der Ortsgemeinde und wurde im vorliegenden Haushalt mit **286.300 €** eingeplant. Im Vergleich zu der letztjährigen Veranschlagung ist dies ein Zuwachs von 66.300 €.

Buchungsstelle 611000.41111000 (Schlüsselzuweisung A)

Aus der Schlüsselzuweisung A sind in 2023 Erträge in Höhe von **110.900 €** zu erwarten. Dies stellt einen deutlichen Zuwachs gegenüber der Festsetzung für 2022 (59.800 €) dar.

Buchungsstelle 611000.41112000 (Schlüsselzuweisung B)

Die im Zuge der Neufassung des kommunalen Finanzausgleichs neu geschaffene Schlüsselzuweisung B ist für die Ortsgemeinde mit **3.300 €** berücksichtigt.

Buchungsstelle 611000.54421000 (Kreisumlage)

Auf der Basis der aktuellen Umlagegrundlagen (nivellierte Steuerkraft und Schlüsselzuweisung A) und der vom Kreistag beschlossenen Erhöhung des Umlagesatzes von 44,00 v.H. auf 45,00 v.H. mussten **237.900 €** eingeplant werden. Gegenüber der Festsetzung für 2022 (197.522 €) stellt dies eine Mehrbelastung von rd. 40.000 € dar.

Buchungsstelle 611000.54423000 (Verbandsgemeindeumlage)

Die Umlagegrundlagen der Verbandsgemeindeumlage sind mit denen der Kreisumlage identisch. Da hier allerdings der Umlagesatz von 43,50 v.H. auf 43,00 v.H. reduziert wurde ist bei einem Aufwand von **227.400 €** der Anstieg gegenüber der Festsetzung für 2022 (195.277 €) mit rd. 32.100 € etwas geringer aus.



Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024

1. Allgemeines und Strukturdaten

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

Produktorientierung

Die Gemeinden sollen sich einen Überblick über die von ihnen erbrachten Leistungen und Produkte verschaffen. Dazu werden die kommunalen Produkte definiert, voneinander abgegrenzt und systematisch dargestellt. Die Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen bzw. Erlöse und Kosten werden den einzelnen Leistungen bzw. Produkten exakt zugeordnet. Durch diese Output Orientierung werden die kommunalen Leistungen und Produkte (Output) in den Mittelpunkt des Handelns gestellt. Die Ergebnisse der kommunalen Arbeit und der damit im Zusammenhang stehende Ressourcenverbrauch werden transparenter gemacht und die Arbeitsprozesse wirtschaftlicher gestaltet. Im Gegensatz zur Kameralistik erfolgt Planung und Budgetierung als auch Steuerung und Kontrolle über die Produkte.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis im Jahr 2023 auf **5.650,00 Euro**. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von **-127.400,00 Euro** ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von **133.050,00 Euro**. Im Jahr 2024 beläuft sich das Jahresergebnis auf **26.650,00 Euro**.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um **5.650,00 Euro**.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von **-172.950,00 Euro**.



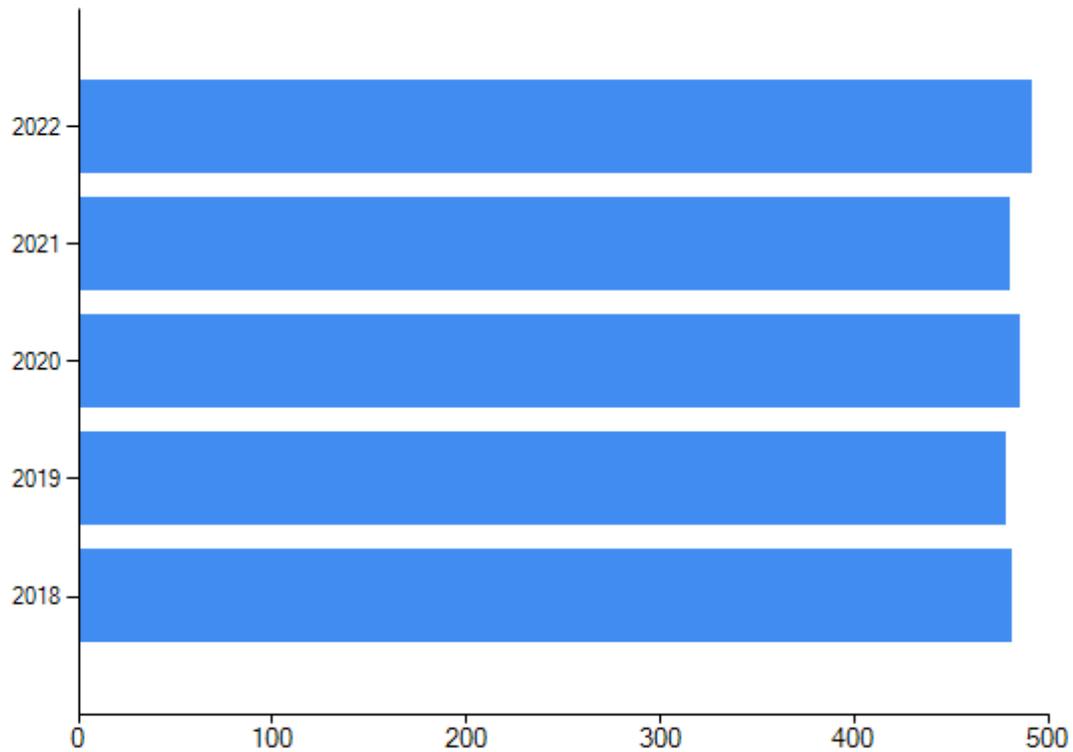
1.4 Vorbemerkung

Bei den Haushaltsdaten des Haushaltsvorjahres handelt es sich grundsätzlich um Rechnungsergebnisse und bei denen des Haushaltsvorjahres um Planwerte.

Der Haushaltsplanung liegen u. a. die Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft des Ministeriums des Innern und für Sport aus dem sog. Haushaltsrundschriften sowie die regionalisierte Steuerschätzung zu Grunde.

1.5 Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

Datum	Einwohner
30.06.2018	482
31.12.2018	486
30.06.2019	479
31.12.2019	488
30.06.2020	486
31.12.2020	480
30.06.2021	481
31.12.2021	480
30.06.2022	492



1.6 Hebesätze Grund- und Gewerbesteuer

Steuerart	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	300	300	345	345
Grundsteuer B	365	365	465	465
Gewerbesteuer	365	365	380	380

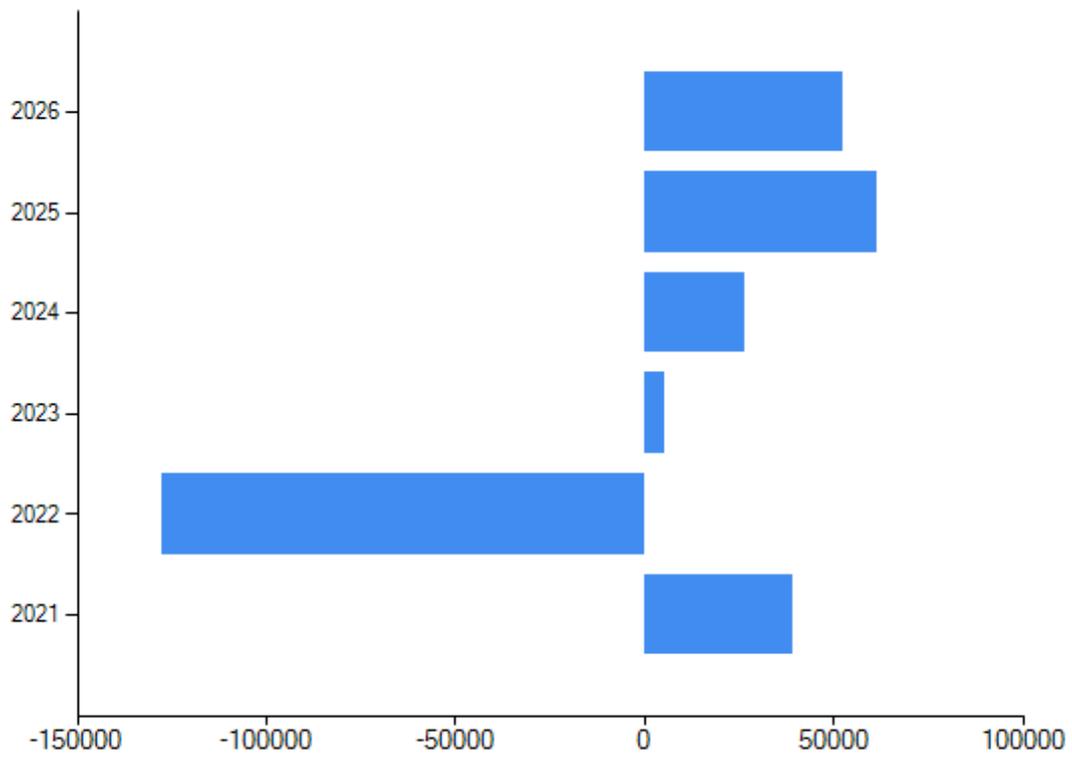
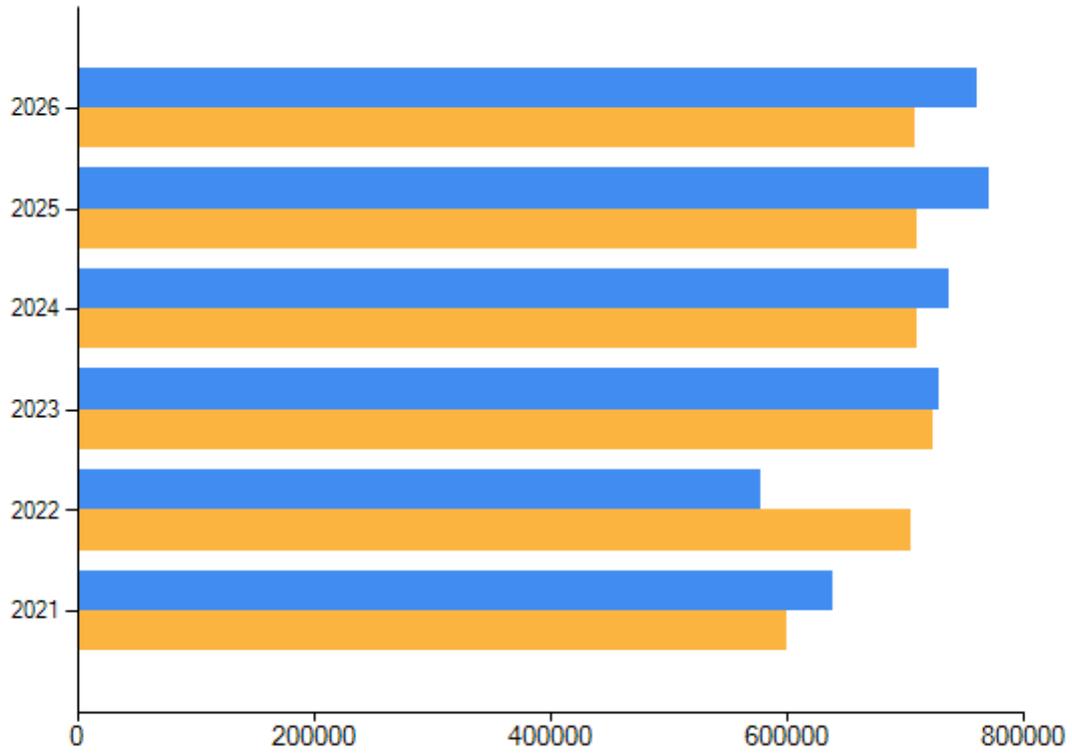
2. Ergebnishaushalt

2.1 Übersicht Ergebnishaushalt

Position	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
E 8 Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	639.330,16	578.050	729.650	737.050	771.550	761.350
E 15 Summe laufende Auf-	600.923,28	701.450	711.100	689.600	689.600	688.200



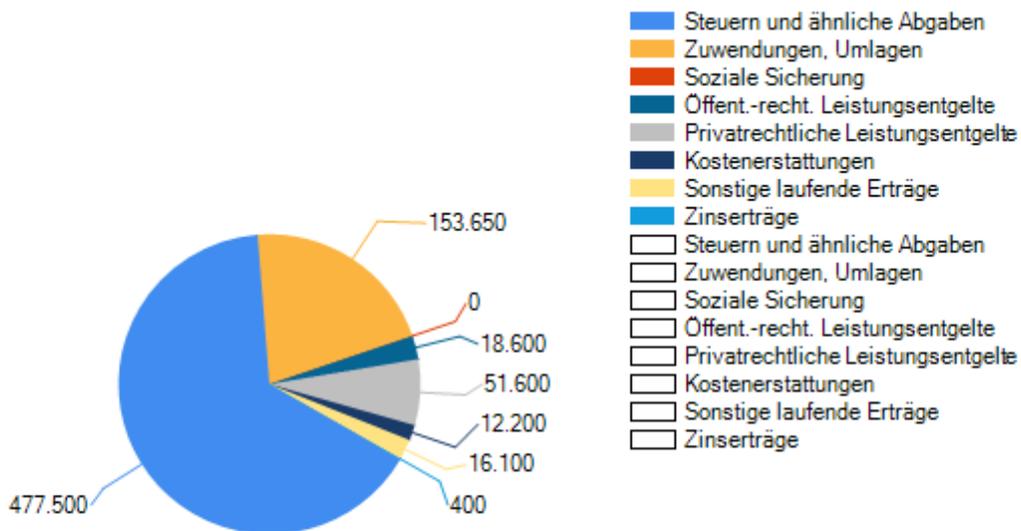
wendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.406,88	-123.400	18.550	47.450	81.950	73.150
E 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge – und - aufwendungen	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
E 20 Ordentliches Ergebnis	39.482,66	-127.400	5.650	26.650	61.350	52.750
E 21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22 Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	39.482,66	-127.400	5.650	26.650	61.350	52.750





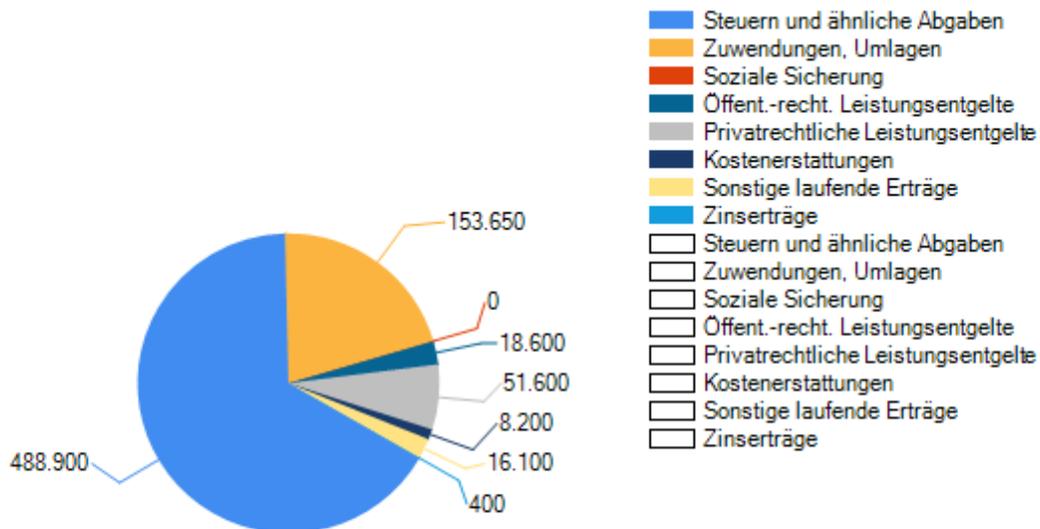
2.2 Zusammensetzung der Erträge

Ertragsart	Ansatz 2023
Steuern und ähnliche Abgaben	477.500
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	153.650
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.200
Sonstige laufende Erträge	16.100
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400
Summe	730.050



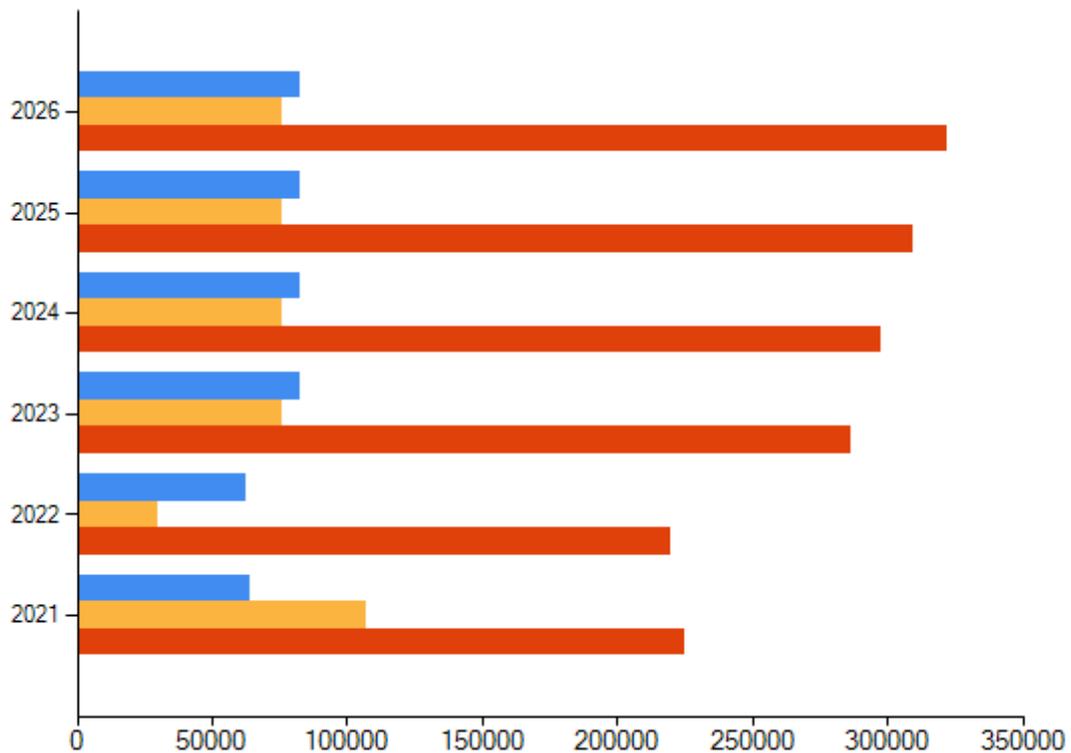


Ertragsart	Ansatz 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	488.900
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererlöse	153.650
Erträge der sozialen Sicherung	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.200
Sonstige laufende Erträge	16.100
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400
Summe	737.450





2.3 Steuern u. ähnliche Abgaben



2.4 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen	116.367,00	59.800	114.200	114.200	114.200	114.200
Öffentliche Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	18.031,25	50	27.550	27.550	27.550	27.550
Privatrechtliche Zuweisungen, Leistungsbe-	0,00	500	0	0	0	0

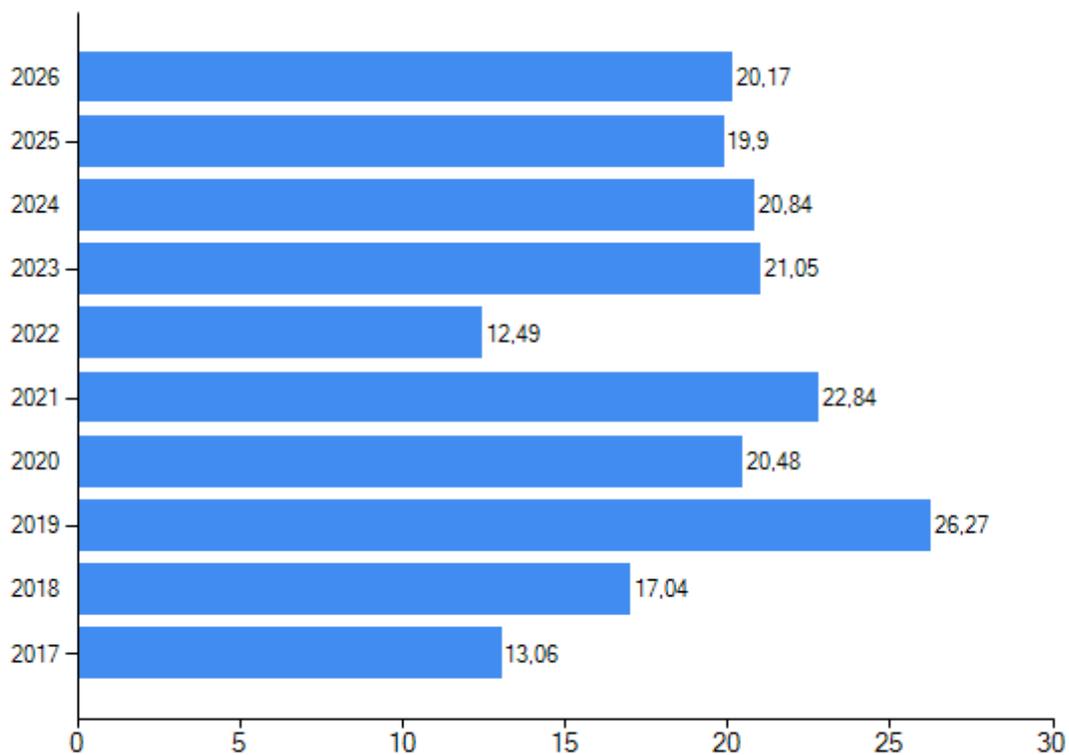


Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
teiligungen						
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	11.895,39	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
Summe aller Zuwendungen	146.293,64	72.250	153.650	153.650	153.650	153.650
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	146.293,64	72.250	153.650	153.650	153.650	153.650

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.





2.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Es wurden im Haushaltsjahr 2023 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von **2.500 Euro** geplant. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **0 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verwaltungsgebühren	210,00	500	500	500	500	500
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	873,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Beteiligung Essenskosten/Schülerbeförderung	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.279,74	900	900	900	900	900
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.363,34	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

2.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **51.600 Euro**. Die Veränderung zum Vorjahresansatz beläuft sich auf **7.900**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.295,80	43.700	51.600	51.600	51.600	51.600
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.295,80	43.700	51.600	51.600	51.600	51.600

2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **12.200 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **-73.200 Euro**.



Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	1.774,39	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	2.155,58	84.200	10.700	6.700	29.300	6.700
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	3.929,97	85.400	12.200	8.200	30.800	8.200

2.8 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt.

Die geplanten sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf **16.100 Euro**. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **1.800 Euro** gegenüber dem Haushaltsplan.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	100	100	100	100	100
Weitere sonstige Erträge	13.542,55	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Sonstige Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.911,00	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	17.453,55	14.300	16.100	16.100	16.100	16.100

2.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Haushaltsjahr 2023 wurden **400 Euro** geplant. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um **0 Euro**.

Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
------------	---------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-----------

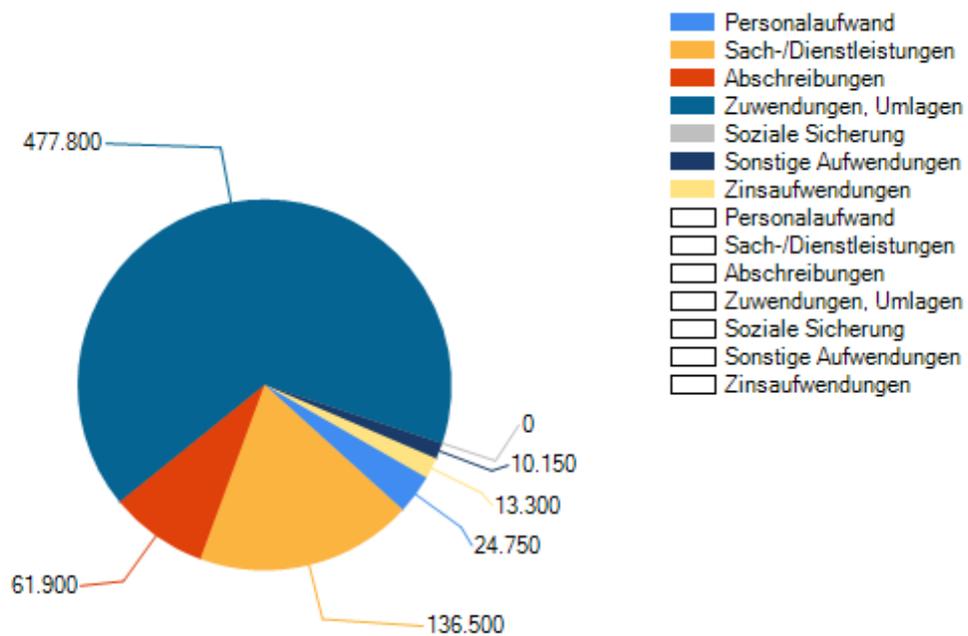


Ertragsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinserträge für Kredite	116,35	100	100	100	100	100
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.044,00	200	200	200	200	200
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.160,35	400	400	400	400	400



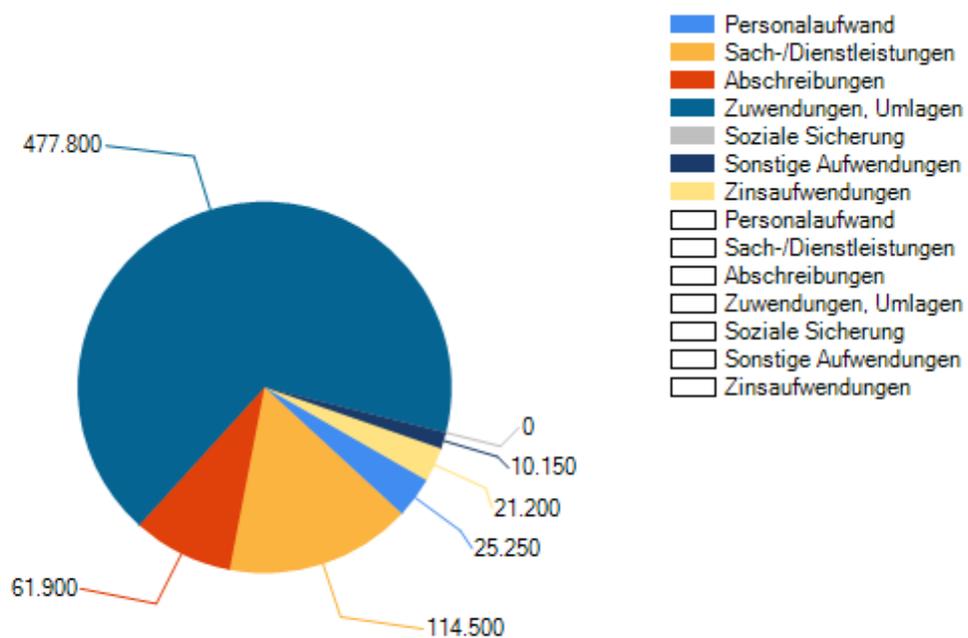
2.10 Zusammensetzung der Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2023
Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.750
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.500
Abschreibungen	61.900
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	477.800
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	10.150
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.300
Summe	724.400





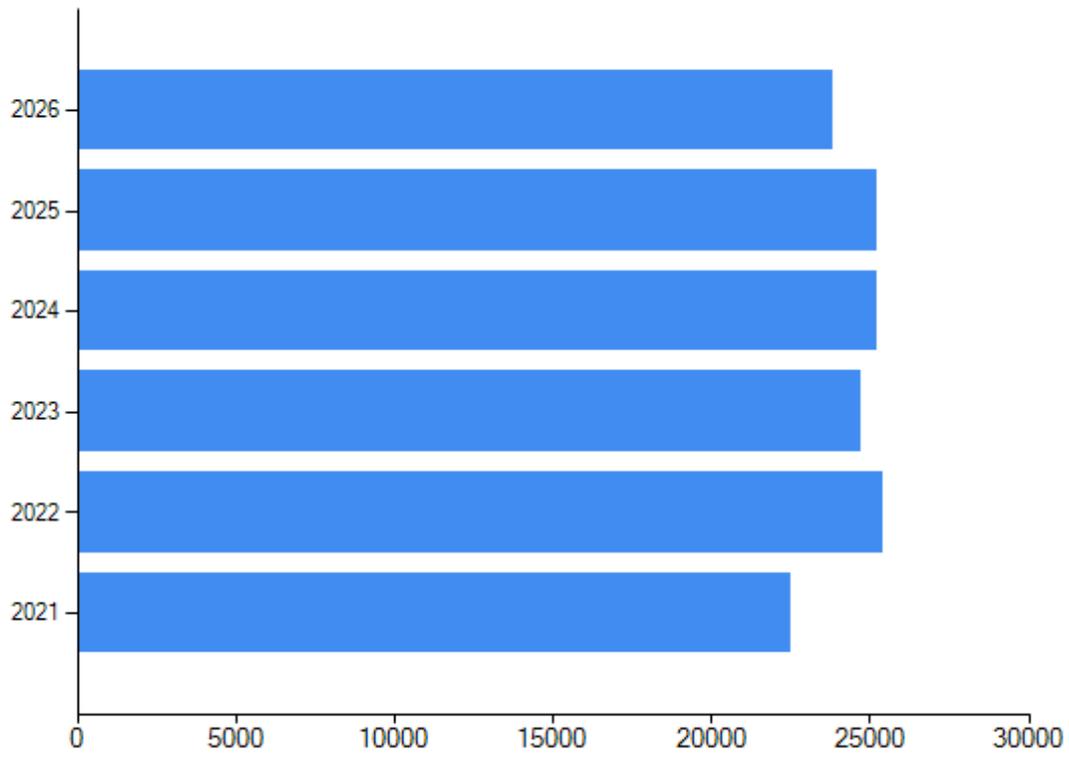
Aufwandsart	Ansatz 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.250
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.500
Abschreibungen	61.900
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	477.800
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
Sonstige laufende Aufwendungen	10.150
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.200
Summe	710.800





2.11 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	7.474,00	8.300	9.200	9.700	9.700	9.700
Dienstbezüge und dergleichen	6.409,13	7.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Beiträge zu Versorgungskassen	438,69	500	500	500	500	500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.016,78	3.500	3.400	3.400	3.400	2.000
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	331,00	400	400	400	400	400
Pauschalierte Lohnsteuer	212,66	350	250	250	250	250
Versorgungsaufwendungen	4.656,00	5.100	4.700	4.700	4.700	4.700
Summe Personalaufwendungen	22.538,26	25.450	24.750	25.250	25.250	23.850

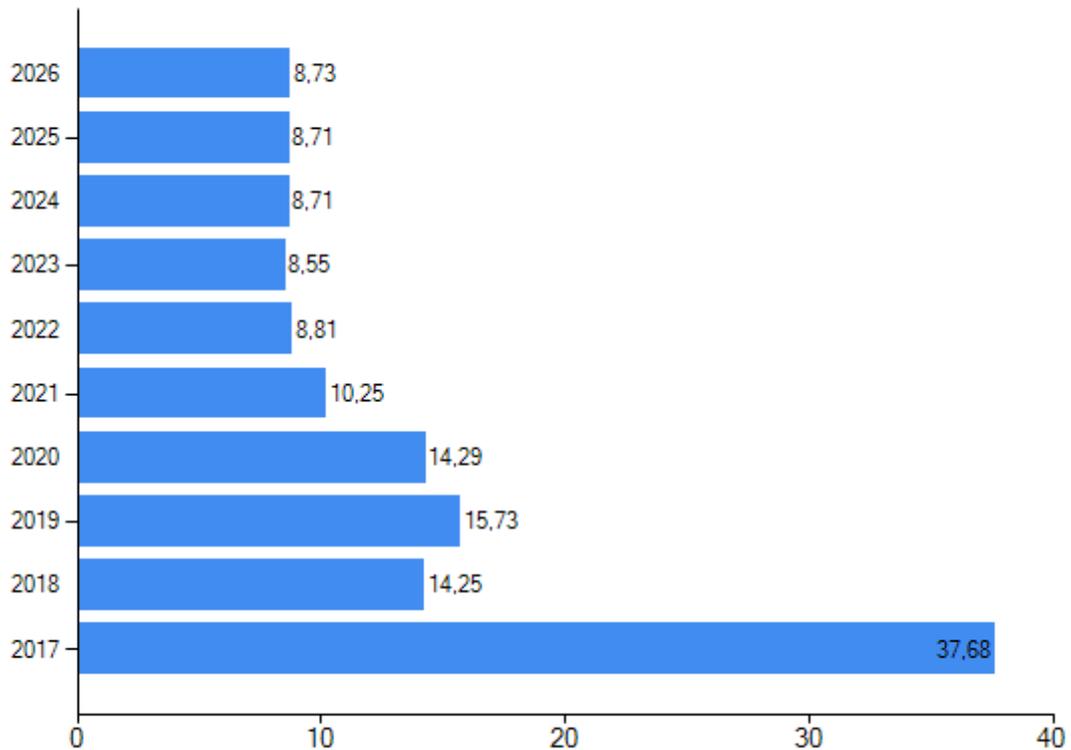




2.12 Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.115,71	20.200	20.000	20.000	20.000	20.000
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.875,80	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.265,92	38.400	38.400	38.400	38.400	38.400
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	341,14	700	700	700	700	700
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	61.598,57	62.200	61.900	61.900	61.900	61.900

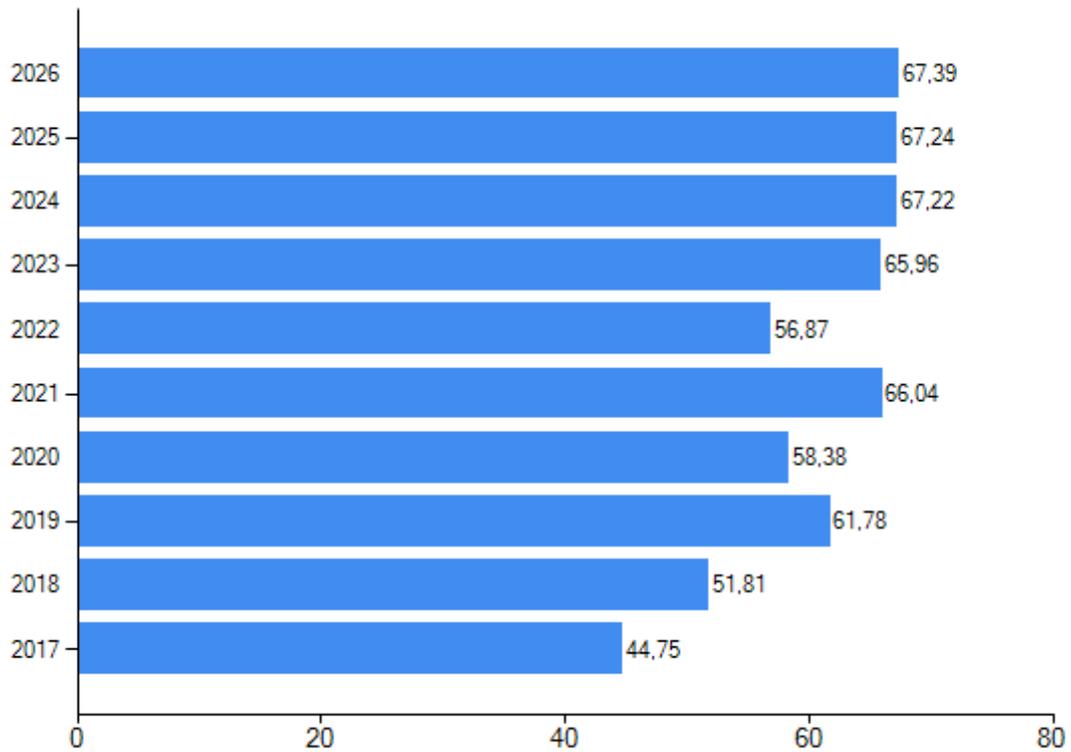
Abschreibungsintensität



2.13 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

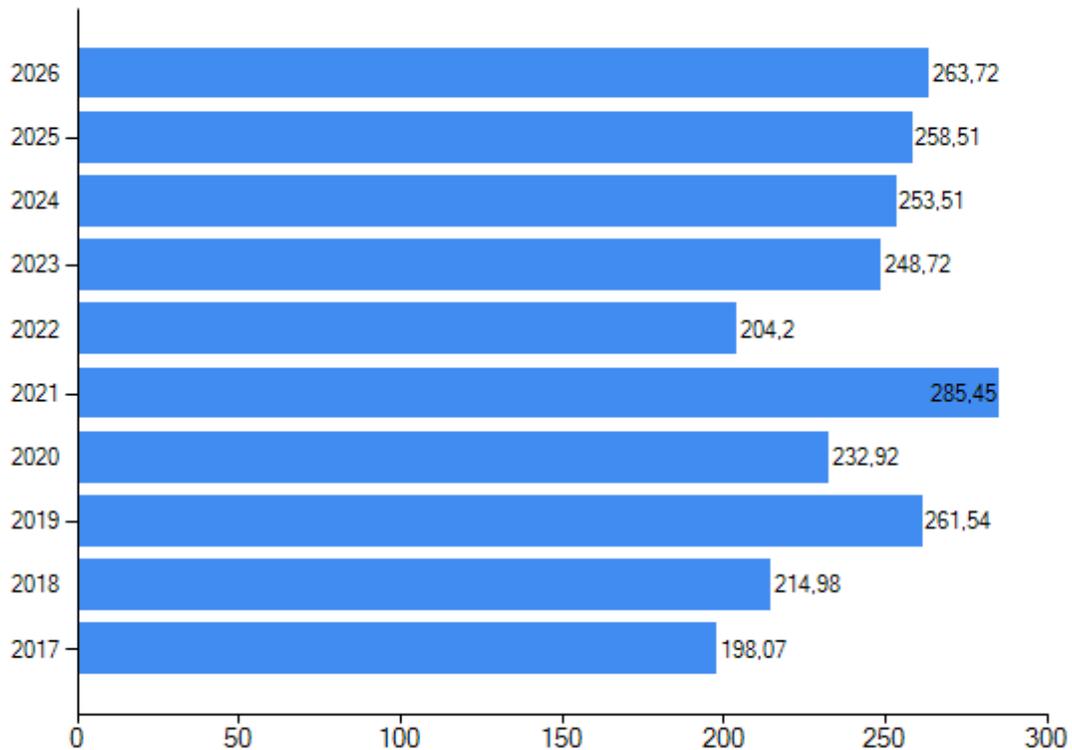
Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.500,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Allgemeine Umlagen	384.674,00	393.000	465.300	465.300	465.300	465.300
<i>davon Umlage Landkreis</i>	191.225,00	197.600	237.900	237.900	237.900	237.900
<i>Davon VG-Umlage</i>	193.449,00	195.400	227.400	227.400	227.400	227.400
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	396.901,34	401.400	477.800	477.800	477.800	477.800

Transferaufwandsquote



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden

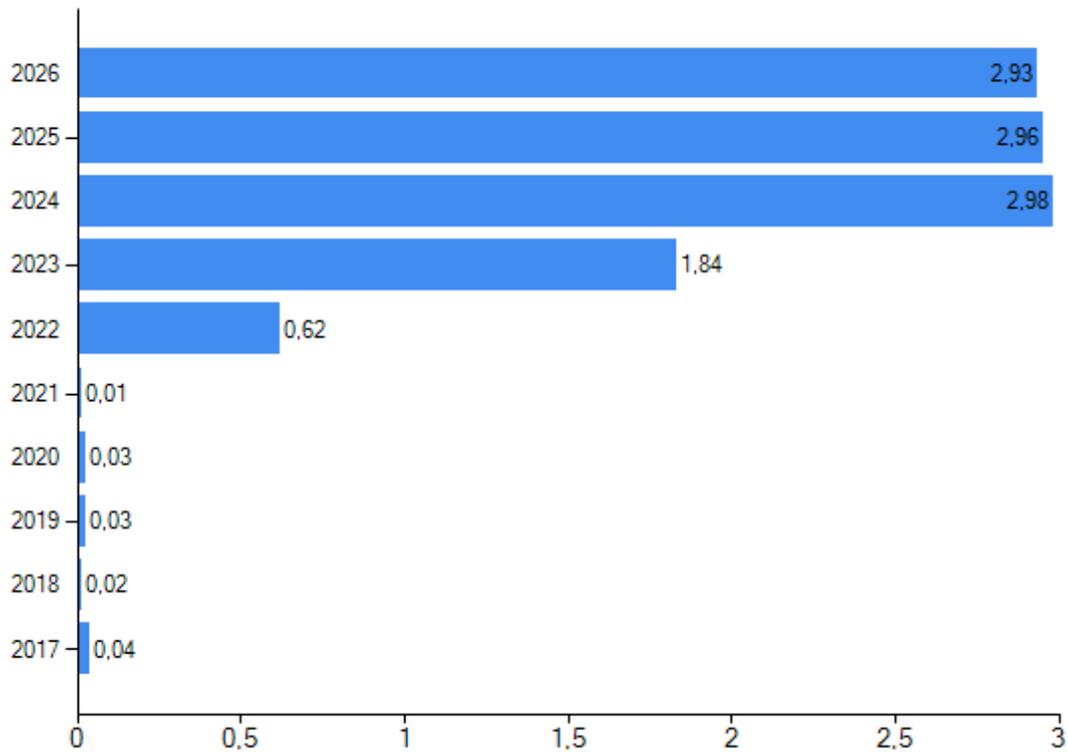


2.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	84,57	100	100	100	100	100
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	0,00	4.200	13.100	21.000	20.800	20.600
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84,57	4.400	13.300	21.200	21.000	20.800

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



3. Finanzhaushalt

3.1 Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	407.711,04	343.700,00	477.500,00	488.900,00	500.800,00	513.200,00
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	134.398,25	60.350,00	141.750,00	141.750,00	141.750,00	141.750,00
F3 - Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.529,94	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.318,13	43.700,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.777,59	84.400,00	10.900,00	6.900,00	29.500,00	6.900,00
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	12.953,57	12.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00



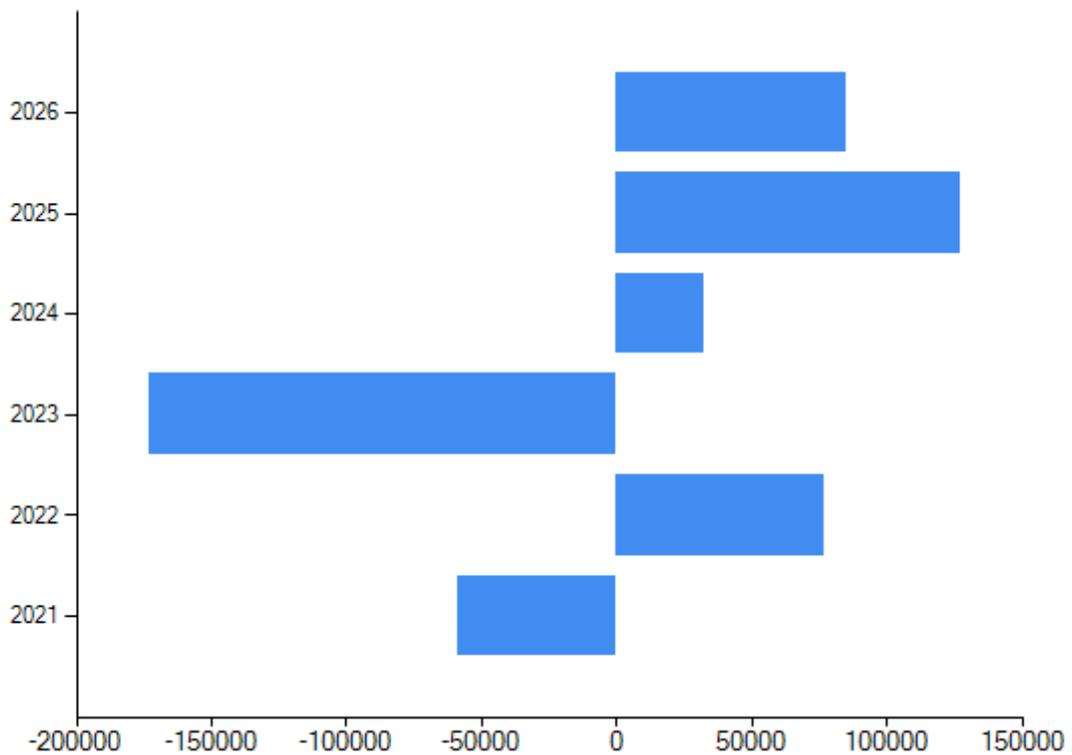
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	576.688,52	546.850,00	697.450,00	704.850,00	739.350,00	729.150,00
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.109,38	25.050,00	24.350,00	24.850,00	24.850,00	23.450,00
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.560,42	202.700,00	136.500,00	114.500,00	114.500,00	114.500,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	398.015,81	401.400,00	477.800,00	477.800,00	477.800,00	477.800,00
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	9.417,80	9.700,00	10.150,00	10.150,00	10.150,00	10.150,00
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	537.103,41	638.850,00	648.800,00	627.300,00	627.300,00	625.900,00
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.585,11	-92.000,00	48.650,00	77.550,00	112.050,00	103.250,00
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	360,35	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	84,57	4.400,00	13.300,00	21.200,00	21.000,00	20.800,00
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	275,78	-4.000,00	-12.900,00	-20.800,00	-20.600,00	-20.400,00
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.860,89	-96.000,00	35.750,00	56.750,00	91.450,00	82.850,00
F21 - Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.860,89	-96.000,00	35.750,00	56.750,00	91.450,00	82.850,00



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.994,07	100.000,00	124.800,00	0,00	0,00	0,00
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	3.300,00	153.100,00	2.000,00	2.000,00	362.600,00	2.000,00
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	186.000,00	0,00	0,00	54.800,00	0,00
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.294,07	439.100,00	126.800,00	2.000,00	417.400,00	2.000,00
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	353,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	170.699,15	266.200,00	335.500,00	26.000,00	381.500,00	0,00
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.052,89	266.200,00	335.500,00	26.000,00	381.500,00	0,00
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.758,82	172.900,00	-208.700,00	-24.000,00	35.900,00	2.000,00
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-58.897,93	76.900,00	-172.950,00	32.750,00	127.350,00	84.850,00
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	208.700,00	24.000,00	0,00	0,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.000,00	9.400,00	13.500,00	13.700,00	13.900,00
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	-3.000,00	199.300,00	10.500,00	-13.700,00	-13.900,00
F38 - Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	58.897,93	-73.900,00	-26.350,00	-43.250,00	113.650,00	-70.950,00
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 - Saldo der Ein- und	58.897,93	-76.900,00	172.950,00	-32.750,00	-	-84.850,00



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					127.350,00	
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 – Verwendung Finnazmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag	58.897,93	-76.900,00	172.950,00	-32.750,00	127.350,00	-84.850,00
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-58.897,93	73.900,00	26.350,00	43.250,00	113.650,00	70.950,00
F44 – nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	39.860,89	-99.000,00	26.350,00	43.250,00	77.750,00	68.950,00

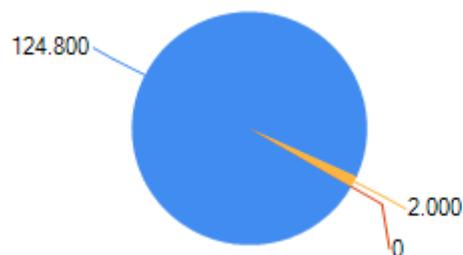




3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungsart	Ansatz 2023
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	124.800,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	126.800,00

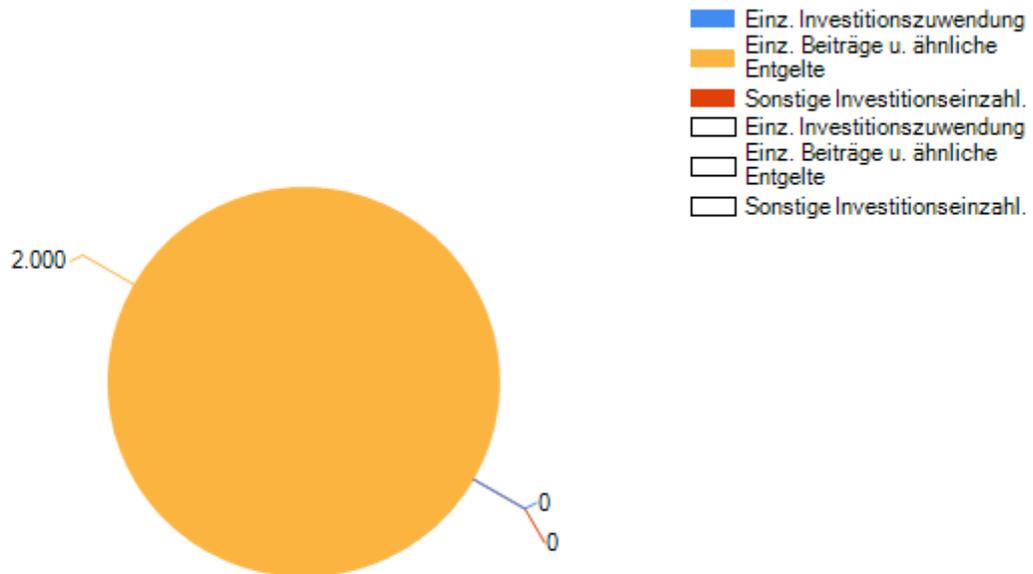
- Einz. Investitionszuwendung
- Einz. Beiträge u. ähnliche Entgelte
- Sonstige Investitionseinz.
- Einz. Investitionszuwendung
- Einz. Beiträge u. ähnliche Entgelte
- Sonstige Investitionseinz.



Einzahlungsart	Ansatz 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00

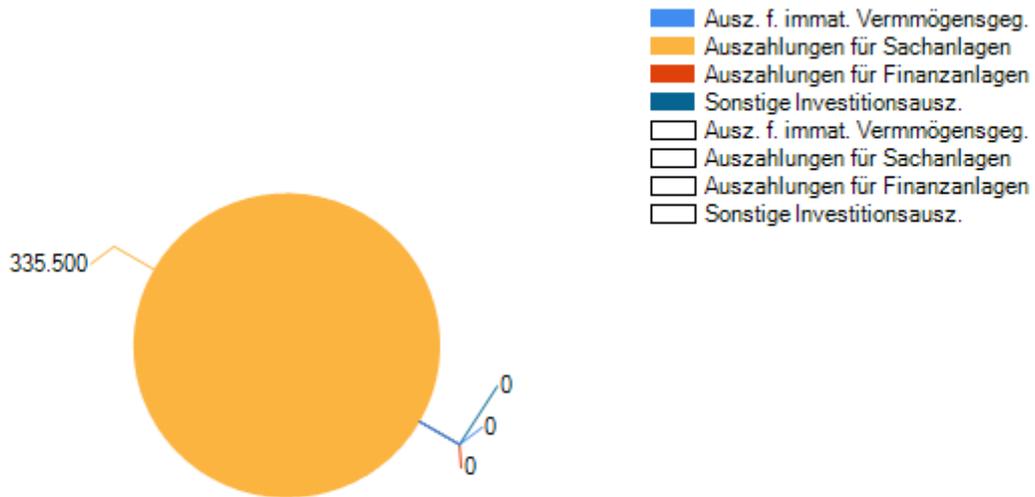


Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00
Summe	2.000,00

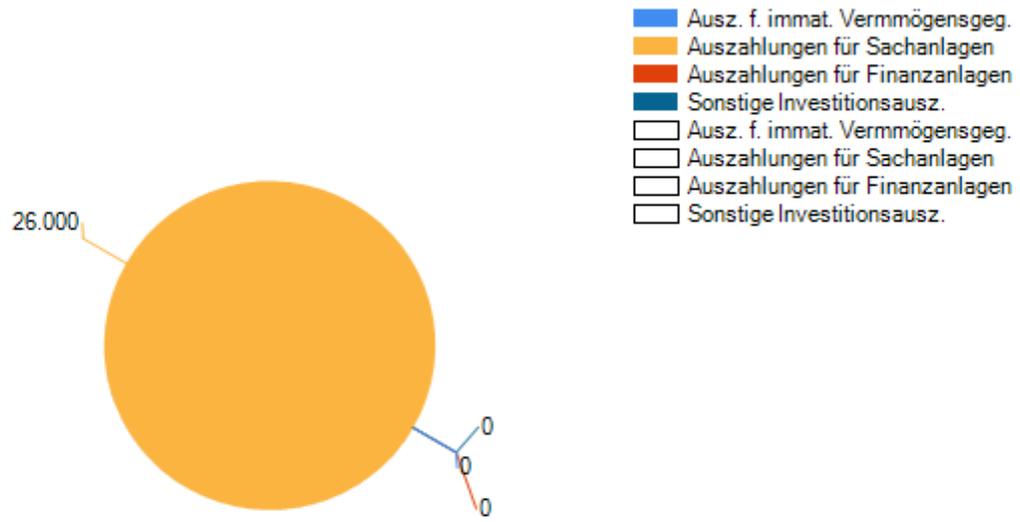


3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

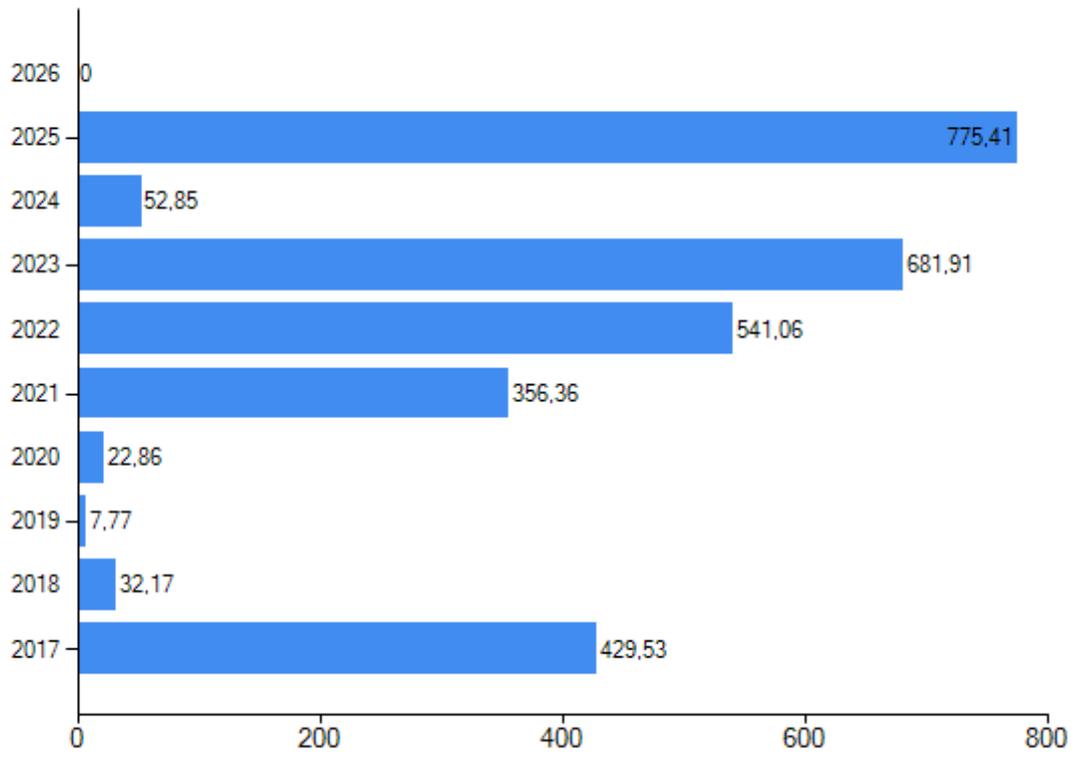
Auszahlungsart	Ansatz 2023
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	335.500,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	335.500,00



Auszahlungsart	Ansatz 2024
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
Auszahlungen für Sachanlagen	26.000,00
Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00
Summe	26.000,00



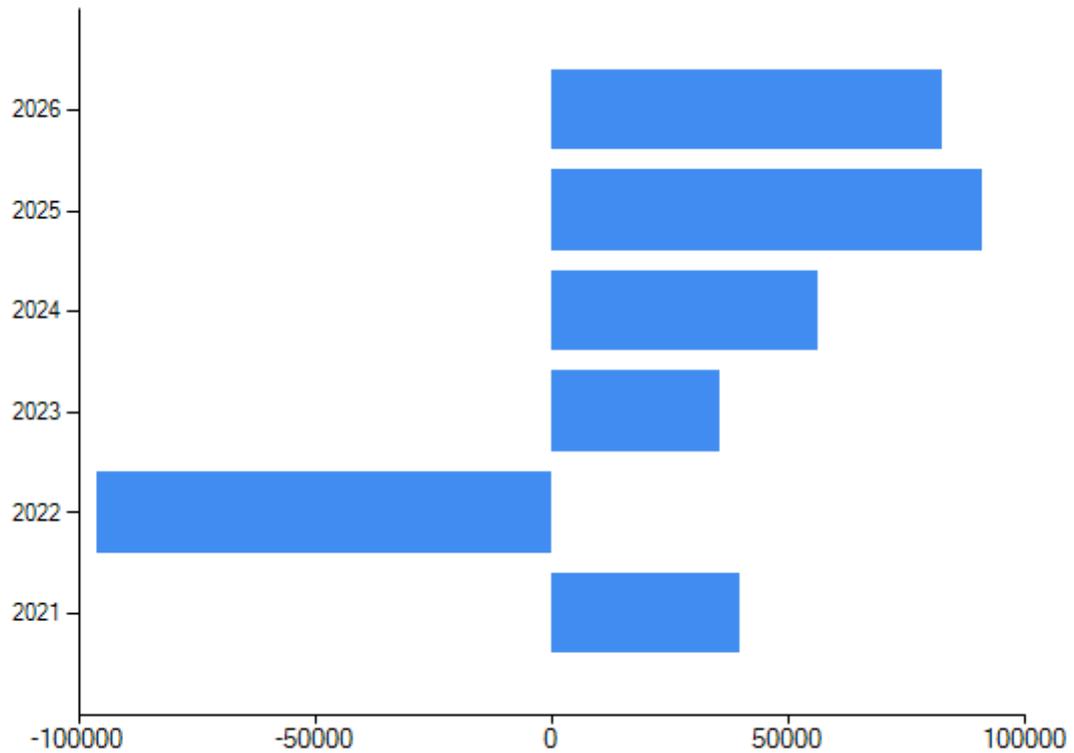
Investitionsauszahlungen je Einwohner





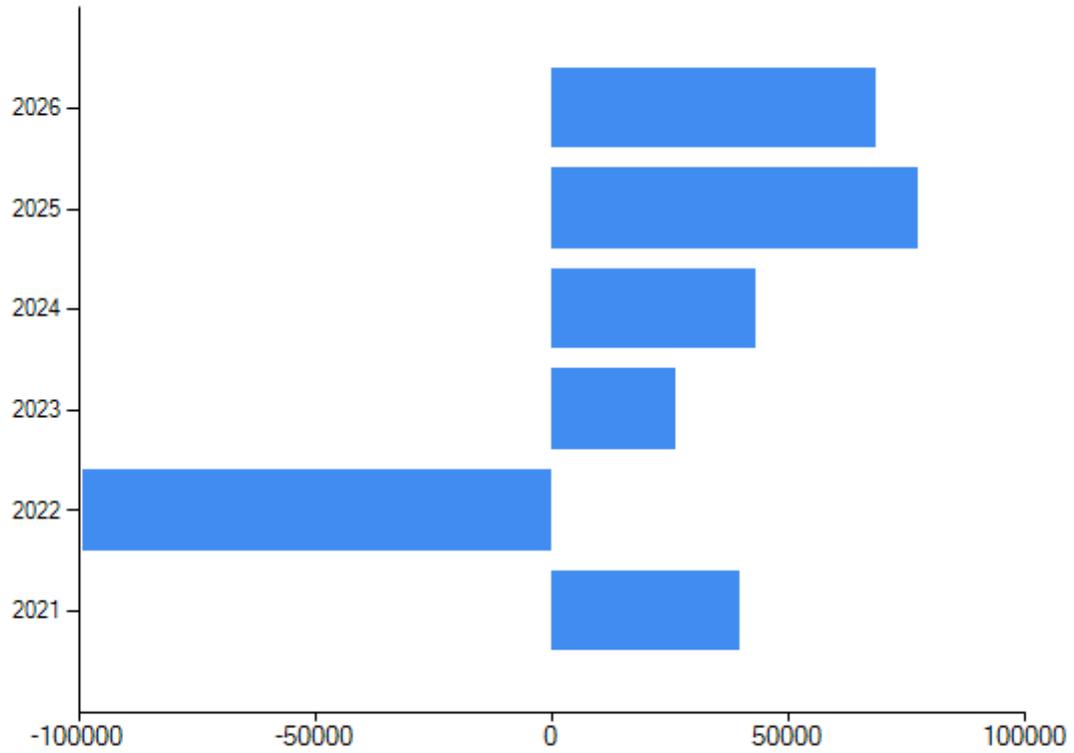
3.4 Wichtige Investitionen

3.5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen



3.6 Freie Finanzspitze

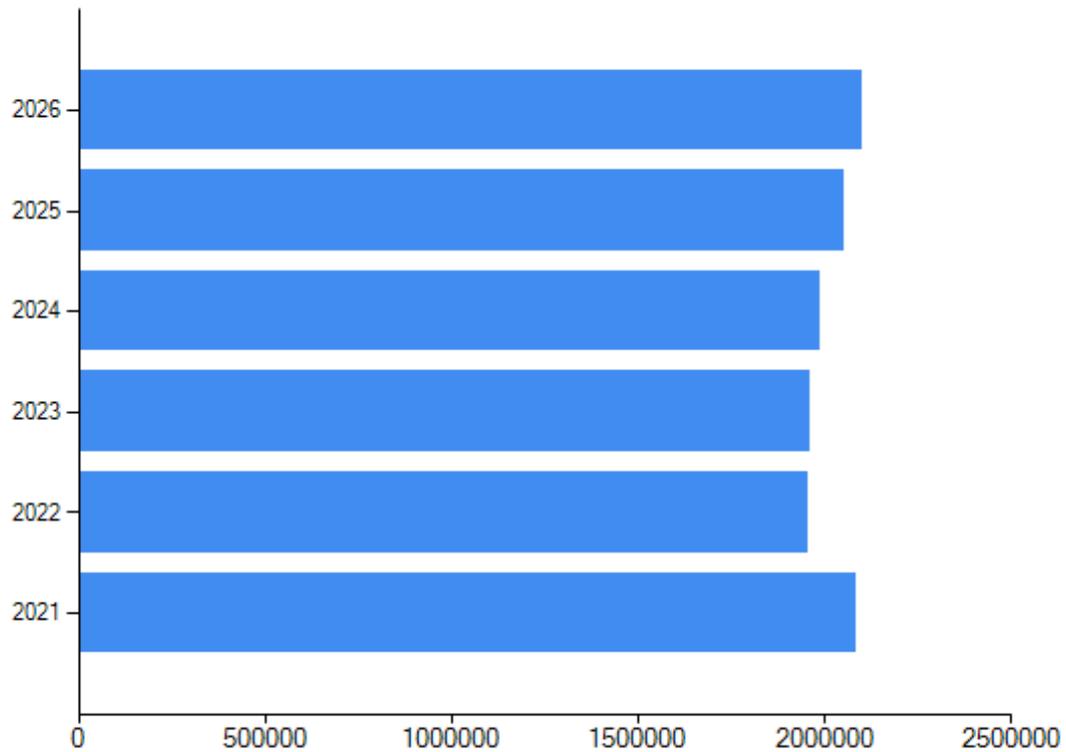
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Freie Finanzspitze	39.860,89	-99.000,00	26.350,00	43.250,00	77.750,00	68.950,00



4. Eigenkapital

4.1 Entwicklung des Eigenkapitals

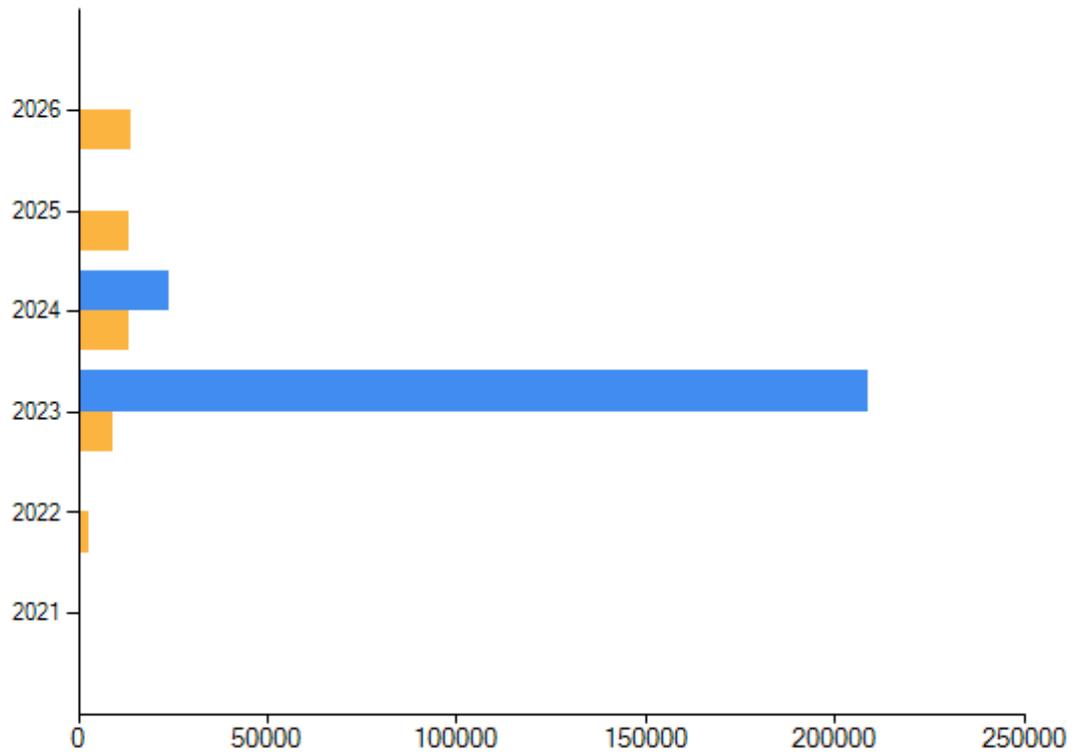
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Eigenkapital	2.083.852,03	1.956.452,03	1.962.102,03	1.988.752,03	2.050.102,03	2.102.852,03



5. Verbindlichkeiten

5.1 Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

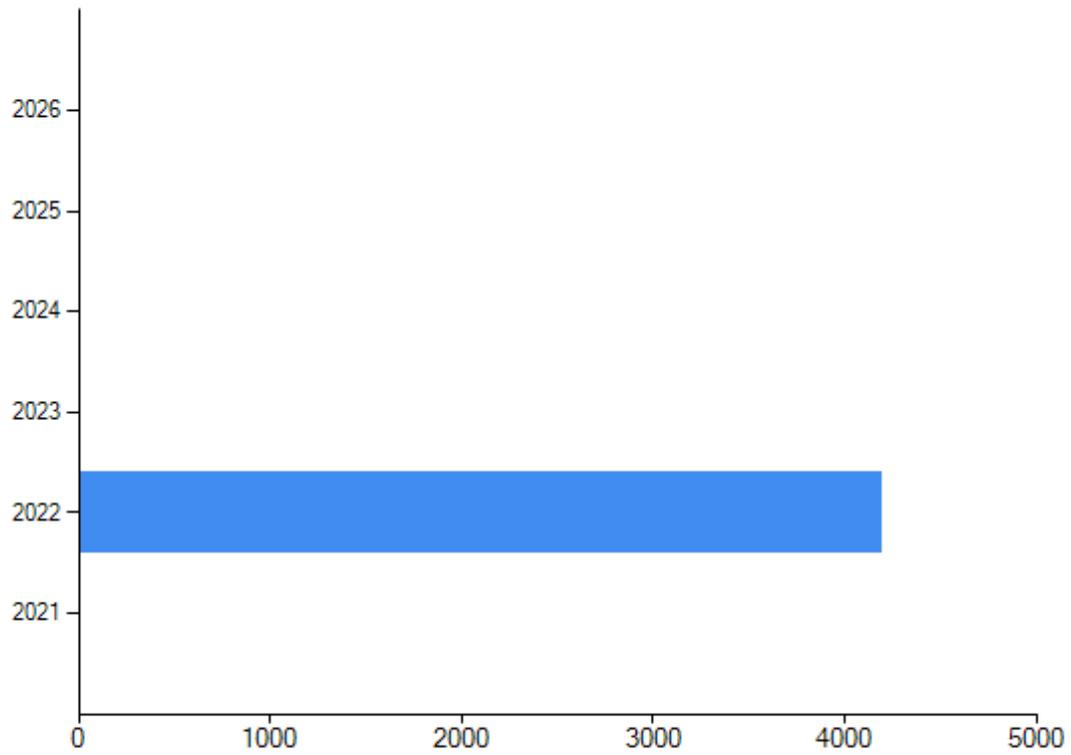
Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufnahme	0,00	0,00	208.700,00	24.000,00	0,00	0,00
Tilgung	0,00	3.000,00	9.400,00	13.500,00	13.700,00	13.900,00
Saldo	0,00	-3.000,00	199.300,00	10.500,00	-13.700,00	-13.900,00



Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten

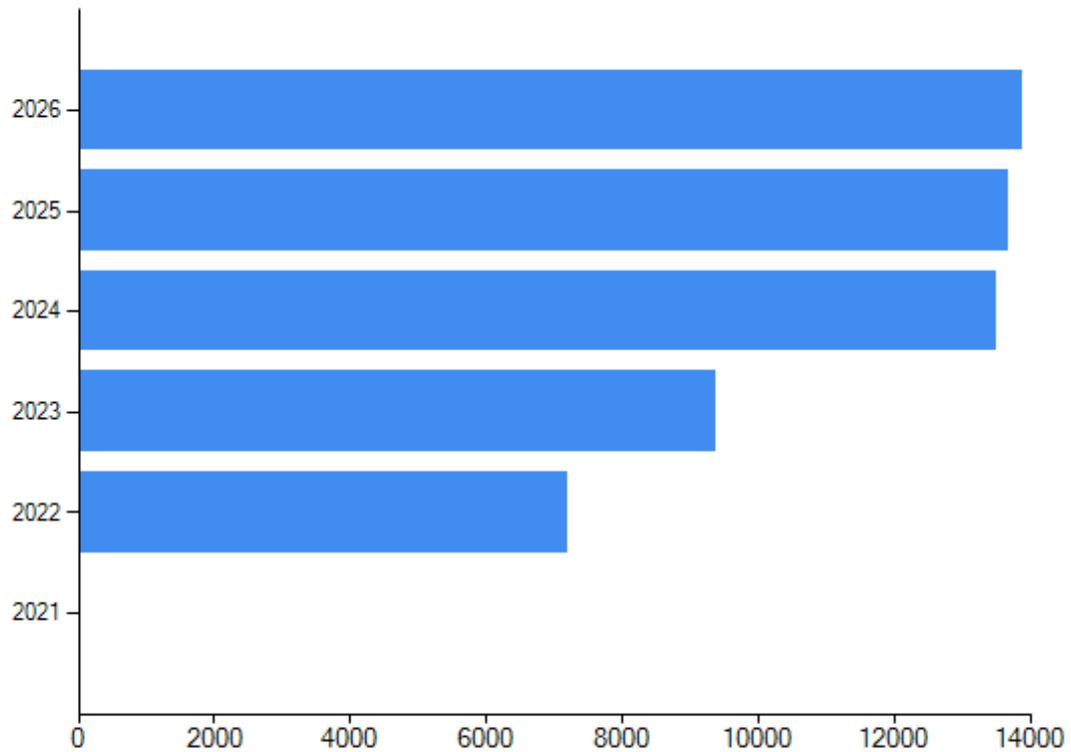
5.2 Zinsen für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00



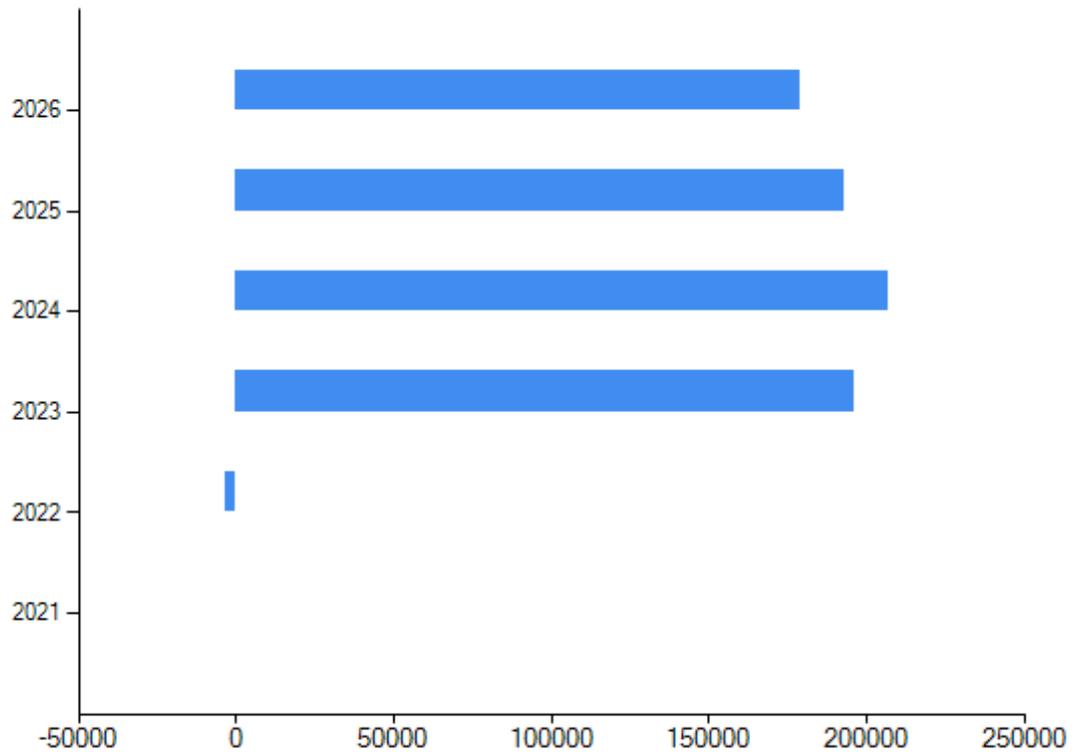
5.3 Schuldendienst (Zins + Tilgung) für Investitionskredite

Investitionskredite	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zins + Tilgung	0,00	7.200,00	9.400,00	13.500,00	13.700,00	13.900,00



5.4 Stand Investitionskredite und Liquiditätskredite

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionskredite	0,00	-3.000,00	196.300,00	206.800,00	193.100,00	179.200,00
Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-3.000,00	196.300,00	206.800,00	193.100,00	179.200,00



5.5 Pro-Kopf-Verschuldung

Gemeinde	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionskredite	0,00	0,00	-6,10	398,98	420,33	392,48	364,23
Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-6,10	398,98	420,33	392,48	364,23

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2023

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpflanze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt-betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.650	26.350			2.083.852	208.700	63.000	365	17.260	30.000	365	8.219	40,95

Darstellung der Haushaltansätze für Städte und Gemeinden

2024

Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbeitrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzpflze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Gesamt-betrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
Posten E 23					Posten F 35	Konto 4013		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in V. H.- Punkten
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26.650	43.250			1.956.452	24.000	63.000	365	17.260	30.000	365	8.219	4,71



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

.....



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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in €								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 23 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			39.860,89	-96.000	35.750	56.750	91.450	82.850
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
	3	abzüglich Mindesttilgung von Liquiditätskrediten im Rahmen der Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Zwischensumme	39.860,89	-99.000	26.350	43.250	77.750	68.950
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	39.860,89	-99.000	26.350	43.250	77.750	68.950

<p>Endfällige Kredite</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2023</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2024</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2025</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2026</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> </table>	2023	- Betrag 0 €	2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €	<p>Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2023</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2024</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2025</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> <tr><td style="border-bottom: 1px solid black;">2026</td><td style="border-bottom: 1px solid black;">- Betrag 0 €</td></tr> </table>	2023	- Betrag 0 €	2024	- Betrag 0 €	2025	- Betrag 0 €	2026	- Betrag 0 €
2023	- Betrag 0 €																
2024	- Betrag 0 €																
2025	- Betrag 0 €																
2026	- Betrag 0 €																
2023	- Betrag 0 €																
2024	- Betrag 0 €																
2025	- Betrag 0 €																
2026	- Betrag 0 €																



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)

.....



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindesttilgung KEF RP	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-90.443,76	0,00	0,00	-90.443,76
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	70.054,09	0,00	0,00	70.054,09
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	43.627,72	0,00	0,00	43.627,72
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	39.860,89	0,00	0,00	39.860,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-96.000,00	3.000,00	0,00	-99.000,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	35.750,00	9.400,00	0,00	26.350,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		2.848,94	12.400,00		-9.551,06
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	56.750,00	13.500,00	0,00	43.250,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	91.450,00	13.700,00	0,00	77.750,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	82.850,00	13.900,00	0,00	68.950,00
11	Summe		233.898,94	111.154,09		180.398,94



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse § 93 (4) GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-78.919
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	5.637
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	2.490
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	39.483
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2022	-127.400
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	5.650
7	Zwischensumme		-153.058
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	26.650
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	61.350
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	52.750
11	Summe		-12.308



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals § 95 (3) GemO



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12.2020	2.490	2.044.369
2	+ Jahresergebnis 2021	39.483	2.083.852
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2022	-127.400	1.956.452
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2023	5.650	1.962.102
5	+ geplantes Jahresergebnis 2024	26.650	1.988.752
6	+ geplantes Jahresergebnis 2025	61.350	2.050.102
7	+ geplantes Jahresergebnis 2026	52.750	2.102.852



Stand der Verbindlichkeiten



Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2023
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	-3.000	196.300
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	-3.000	196.300

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-3.000	196.300	206.800
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	-3.000	196.300	206.800



Stellenplan

Stellenplan 2023/2024

Ortsgemeinde Lierschied

Idf. Nr.	Name	Fachrichtung/ Amtsbez.	Bes./ EGr- Gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke/Erläuterungen
				für das lfd. HHJ 2023		für das HHJ 2022	tats. Bes. 30.06.2022	
				Beamte	Besch.			

Nachrichtlich Minijobs

Bauer, Karl	n. B.	11430	100%
Michel, Karl-Heinz	n. B.	11430	100%
Breuninger, Elvira	n. B.	11400	100%
Baumert-Lipp	n. B.	11430	100%



Freiwillige Aufwendungen

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2023 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen <small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfüungsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111300.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	800 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	3.100 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	50 €
Summe Ziffer 2.		4.150 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		4.150 € 0,57%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen <small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		720.250 € 99,43%
4. Gesamtaufwendungen		724.400 € 100,00%

Aufstellung der im Ergebnishaushalt 2024 enthaltenen freiwilligen Aufwendungen		
1. Ausgleichsleistungen nach § 67 Abs. 6 GemO		0 €
2. Freiwillige Leistungen - ohne Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen		
<small>(unter freiwilligen Leistungen werden die verstanden, die weder gesetzlich noch vertraglich festgelegt sind)</small>		
Buchungsstellen	Konto oder Posten E 20	
111000.56920000	Verfügunngsmittel (Verwaltungssteuerung)	200 €
111300.56930000	Repräsentationen (Öffentlichkeitsarbeit)	800 €
281000.....	Aufwandsunterdeckung Heimat- und sonstige Kulturpflege	3.100 €
366100.56420000	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	50 €
Summe Ziffer 2.		4.150 €
Summe Ziffer 1. und Ziffer 2.:		4.150 € 0,58%
3. Gesetzlich vorgeschriebene/vertraglich vereinbarte Pflichtaufwendungen		706.650 € 99,42%
<small>(alle übrigen Buchungsstellen)</small>		
4. Gesamtaufwendungen		710.800 € 100,00%



Ergebnis- und Finanzhaushalt



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	429.490,77	343.700	477.500	488.900	500.800	513.200
	40110000 Grundsteuer A	4.112,64	4.200	4.800	4.800	4.800	4.800
	40120000 Grundsteuer B	64.194,97	63.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	40130000 Gewerbesteuer	106.976,05	30.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.804,21	220.000	286.300	297.700	309.600	322.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.276,90	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	40330000 Hundesteuer	3.343,33	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	40521000 Familienleistungsausgleich	22.782,67	20.200	21.000	21.000	21.000	21.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.293,64	72.250	153.650	153.650	153.650	153.650
	41111000 Schlüsselzuweisung A	116.367,00	59.800	110.900	110.900	110.900	110.900
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	3.300	3.300	3.300	3.300
	41441000 vom Bund	18.031,25	50	19.350	19.350	19.350	19.350
	41442000 vom Land	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
	41450000 vom privaten Unternehmen	0,00	500	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11.895,39	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.866,43	18.700	18.600	18.600	18.600	18.600
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	210,00	400	400	400	400	400
	43190000 Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	180,00	800	800	800	800	800
	43224000 für das Bestattungswesen	693,60	300	300	300	300	300
	43690000 Wildschadensverhütungspauschale	743,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	23.759,59	15.200	15.100	15.100	15.100	15.100
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.279,74	900	900	900	900	900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.295,80	43.700	51.600	51.600	51.600	51.600
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.574,53	39.800	47.700	47.700	47.700	47.700
	44120000 Mieten und Pachten	3.496,27	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	44120001 Mieten und Pachten	225,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.929,97	85.400	12.200	8.200	30.800	8.200
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.774,39	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	44290000 von übrigen Bereichen	2.155,58	83.200	9.400	5.400	28.000	5.400
	44290001 von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	17.453,55	14.300	16.100	16.100	16.100	16.100
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	46250000 Konzessionsabgaben	12.498,55	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	46290000 Sonstige	1.044,00	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.109,00	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	802,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	639.330,16	578.050	729.650	737.050	771.550	761.350
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.538,26	25.450	24.750	25.250	25.250	23.850
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.300	7.800	8.300	8.300	8.300
	50120000 Beigeordnete	0,00	500	500	500	500	500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	500	500	500	500	500
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	0	400	400	400	400
	50291000 Vergütungen	6.292,10	7.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	50292000 Leistungszulagen	117,03	0	0	0	0	0
	50390000 Sonstige	438,69	500	500	500	500	500
	50490000 Sonstige	3.016,78	3.500	3.400	3.400	3.400	2.000
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	331,00	400	400	400	400	400
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	212,66	350	250	250	250	250
	51130000 ehrenamtlich Tätige	4.666,00	5.100	4.700	4.700	4.700	4.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.161,59	202.700	136.500	114.500	114.500	114.500



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.985,82	125.700	27.100	27.100	27.100	27.100
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.219,65	4.400	23.400	4.400	4.400	4.400
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	178,17	500	500	500	500	500
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	8.000	10.000	7.000	7.000	7.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	374,29	0	0	0	0	0
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	156,04	200	200	200	200	200
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	300,71	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	360,10	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	3.000	1.800	1.800	1.800	1.800
52420000	Essenskosten	326,96	400	200	200	200	200
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	7.233,40	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
52542000	an das Land	6.760,46	7.600	6.000	6.000	6.000	6.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.414,06	27.800	34.000	34.000	34.000	34.000
52544000	an Zweckverbände	741,27	4.900	1.000	1.000	1.000	1.000
52548000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,69	0	0	0	0	0
52590000	an übrige Bereiche	41,34	200	500	500	500	500
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	79,68	200	200	200	200	200
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	38.988,95	13.100	25.100	25.100	25.100	25.100
E 11	– Abschreibungen	61.598,57	62.200	61.900	61.900	61.900	61.900
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	5.184,04	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	14.931,67	15.000	14.800	14.800	14.800	14.800
53450000	mit Sportanlagen	633,72	700	600	600	600	600
53470000	mit Verwaltungsgebäuden	1.096,03	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
53490000	mit sonstigen Gebäuden	1.146,05	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	38.077,53	38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	188,39	200	200	200	200	200
53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	341,14	500	500	500	500	500
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	396.901,34	401.400	477.800	477.800	477.800	477.800
54190000	an übrige Bereiche	3.500,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310000	Gewerbesteuerumlage	8.727,34	2.900	7.000	7.000	7.000	7.000
54421000	Landkreise	191.225,00	197.600	237.900	237.900	237.900	237.900
54423000	Verbandsgemeinden	193.449,00	195.400	227.400	227.400	227.400	227.400
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	9.723,52	9.700	10.150	10.150	10.150	10.150
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	425,10	500	500	500	500	500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	18,81	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0	200	200	200	200
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.102,80	100	150	150	150	150
56300000	Geschäftsaufwendungen	435,40	900	900	900	900	900
56410000	Versicherungsbeiträge	5.931,89	6.100	6.200	6.200	6.200	6.200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	73,60	300	250	250	250	250
56810000	Grundsteuer	335,05	400	550	550	550	550
56920000	Verfüungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
56930000	Repräsentationen	400,87	800	800	800	800	800



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600.923,28	701.450	711.100	689.600	689.600	688.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.406,88	-123.400	18.550	47.450	81.950	73.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.160,35	400	400	400	400	400
	47143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	116,35	100	100	100	100	100
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	244,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige	800,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	84,57	4.400	13.300	21.200	21.000	20.800
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	84,57	100	100	100	100	100
	57511000 an Banken	0,00	4.200	0	0	0	0
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	0,00	0	13.100	21.000	20.800	20.600
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	39.482,66	-127.400	5.650	26.650	61.350	52.750
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	39.482,66	-127.400	5.650	26.650	61.350	52.750



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €					
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	407.711,04	343.700	477.500	488.900	500.800	513.200
	60110000 Grundsteuer A	4.138,44	4.200	4.800	4.800	4.800	4.800
	60120000 Grundsteuer B	64.517,73	63.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	60130000 Gewerbesteuer	91.013,60	30.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	218.451,87	220.000	286.300	297.700	309.600	322.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.236,22	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	60330000 Hundesteuer	3.278,33	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	60521000 Familienleistungsausgleich	23.074,85	20.200	21.000	21.000	21.000	21.000
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	134.398,25	60.350	141.750	141.750	141.750	141.750
	61111000 Schlüsselzuweisung A	116.367,00	59.800	110.900	110.900	110.900	110.900
	61112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	3.300	3.300	3.300	3.300
	61441000 vom Bund	18.031,25	50	19.350	19.350	19.350	19.350
	61442000 vom Land	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
	61450000 vom privaten Unternehmen	0,00	500	0	0	0	0
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.529,94	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	210,00	400	400	400	400	400
	63190000 Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	180,00	800	800	800	800	800
	63224000 für das Bestattungswesen	1.148,60	300	300	300	300	300
	63690000 Sonstige	991,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.318,13	43.700	51.600	51.600	51.600	51.600
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.574,53	39.800	47.700	47.700	47.700	47.700
	64120000 Mieten und Pachten	3.518,60	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	64120001 Mieten und Pachten	225,00	300	300	300	300	300
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.777,59	84.400	10.900	6.900	29.500	6.900
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.402,52	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	64290000 von übrigen Bereichen	375,07	83.200	9.400	5.400	28.000	5.400
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.953,57	12.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	66130000 Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	0,00	100	100	100	100	100
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	-230,00	0	0	0	0	0
	66250000 Konzessionsabgaben	12.139,57	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	66290000 Sonstige	1.044,00	0	0	0	0	0
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	576.688,52	546.850	697.450	704.850	739.350	729.150
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.109,38	25.050	24.350	24.850	24.850	23.450
	70110000 Bürgermeister	7.224,00	7.300	7.800	8.300	8.300	8.300
	70120000 Beigeordnete	0,00	500	500	500	500	500
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	0,00	500	500	500	500	500
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	250,00	0	400	400	400	400
	70291000 Vergütungen	6.369,46	7.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	70390000 Sonstige	426,27	500	500	500	500	500
	70490000 Sonstige	2.974,02	3.500	3.400	3.400	3.400	2.000
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	209,63	350	250	250	250	250
	71130000 ehrenamtlich Tätige	4.656,00	5.100	4.700	4.700	4.700	4.700
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.560,42	202.700	136.500	114.500	114.500	114.500
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	22.271,41	125.700	27.100	27.100	27.100	27.100
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.219,65	4.400	23.400	4.400	4.400	4.400
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	178,17	500	500	500	500	500
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	128,76	8.000	10.000	7.000	7.000	7.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	374,29	0	0	0	0	0
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	156,04	200	200	200	200	200



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	300,71	2.800	2.800	2.800	2.800
	72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	502,01	1.800	1.800	1.800	1.800
	72380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € netto bis 1.000 € netto	0,00	3.000	1.800	1.800	1.800
	72420000	Essenskosten	89,79	400	200	200	200
	72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	7.309,04	2.100	1.900	1.900	1.900
	72542000	an das Land	6.760,46	7.600	6.000	6.000	6.000
	72543000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	27.954,85	27.800	34.000	34.000	34.000
	72544000	an Zweckverbände	648,30	4.900	1.000	1.000	1.000
	72548000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,69	0	0	0	0
	72590000	an übrige Bereiche	40,30	200	500	500	500
	72910000	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	79,68	200	200	200	200
	72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	38.546,27	13.100	25.100	25.100	25.100
F 12		– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	398.015,81	401.400	477.800	477.800	477.800
	74190000	an übrige Bereiche	3.500,00	5.500	5.500	5.500	5.500
	74310000	Gewerbesteuerumlage	9.841,81	2.900	7.000	7.000	7.000
	74421000	Landkreise	191.225,00	197.600	237.900	237.900	237.900
	74423000	Verbandsgemeinden	193.449,00	195.400	227.400	227.400	227.400
F 13		– Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
F 14		– Sonstige laufende Auszahlungen	9.417,80	9.700	10.150	10.150	10.150
	76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300
	76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	425,10	500	500	500	500
	76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	60,76	100	100	100	100
	76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0	200	200	200
	76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	2.102,80	100	150	150	150
	76300000	Geschäftsauszahlungen	399,43	900	900	900	900
	76410000	Versicherungsbeiträge	5.632,19	6.100	6.200	6.200	6.200
	76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	61,60	300	250	250	250
	76810000	Grundsteuer	335,05	400	550	550	550
	76920000	Verfüungsmittel	0,00	200	200	200	200
	76930000	Repräsentationen	400,87	800	800	800	800
F 15		Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	537.103,41	638.850	648.800	627.300	625.900
F 16		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.585,11	-92.000	48.650	77.550	103.250
F 17		+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	360,35	400	400	400	400
	67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	116,35	100	100	100	100
	67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100
	67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	244,00	100	100	100	100
	67990000	Sonstige	0,00	100	100	100	100
F 18		– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	84,57	4.400	13.300	21.200	20.800
	77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	84,57	100	100	100	100
	77511000	an Banken	0,00	4.200	0	0	0
	77514000	an Girozentralen / Landesbanken	0,00	0	13.100	21.000	20.600
	77910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100
F 19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	275,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.400
F 20		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.860,89	-96.000	35.750	56.750	91.450
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.860,89	-96.000	35.750	56.750	91.450	82.850
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
	68166200 vom Land	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.300,00	153.100	2.000	2.000	362.600	2.000
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	151.100	0	0	360.600	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	186.000	0	0	54.800	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	186.000	0	0	54.800	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72.294,07	439.100	126.800	2.000	417.400	2.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	353,74	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	-34,75	0	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	388,49	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	170.699,15	266.200	335.500	26.000	381.500	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	106.338,11	0	15.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.361,04	266.200	320.500	26.000	381.500	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	171.052,89	266.200	335.500	26.000	381.500	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.758,82	172.900	-208.700	-24.000	35.900	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-58.897,93	76.900	-172.950	32.750	127.350	84.850
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	208.700	24.000	0	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	208.700	24.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	-3.000	199.300	10.500	-13.700	-13.900
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	58.897,93	-73.900	-26.350	-43.250	-113.650	-70.950
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	58.897,93	-76.900	172.950	-32.750	-127.350	-84.850
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	58.897,93	-76.900	172.950	-32.750	-127.350	-84.850
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-58.897,93	73.900	26.350	43.250	113.650	70.950
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	39.860,89	-99.000	26.350	43.250	77.750	68.950



Schlussbilanz





Ortsgemeinde Lierschied

Aktiva		Bilanz zum 31.12.2021				Passiva	
Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		in €				in €	
1	Anlagevermögen	2.532.851,13	2.651.907,53	1	Eigenkapital	2.044.369,37	2.083.852,03
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	175.310,60	155.522,95	1.1	Kapitalrücklage	2.041.879,10	2.044.369,37
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	63.505,55	58.321,51	1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.490,27	39.482,66
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	111.098,32	96.838,63	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2	Sonderposten	601.848,25	636.607,60
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	706,73	362,81	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	2.357.540,53	2.496.384,58	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	580.273,55	613.612,64
1.2.1	Wald, Forsten	1.221.281,40	1.221.281,40	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	142.391,79	130.496,40
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	56.178,75	162.516,86	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	430.547,67	406.788,08
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.318,24	47.442,44	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	7.334,09	76.328,16
1.2.4	Infrastrukturvermögen	981.971,89	943.705,97	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.574,70	22.994,96
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00	2,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.206,62	865,48	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	3	Rückstellungen	21.648,00	18.870,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	46.580,63	120.569,43	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.648,00	18.870,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	7.059,24	19.684,66
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	142.339,93	106.488,56	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1	Vorräte	14.148,59	14.950,59	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	45,80	26,26
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.970,25	12.986,97
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	14.148,59	14.950,59	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	9,24	-17,51
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	128.191,34	91.537,97	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.918,42	4.555,58
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.699,26	26.670,14	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.115,53	2.133,36
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-22,33	5	Rechnungsabgrenzungsposten	341,61	683,22
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.158,98				
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	122.492,08	63.731,18				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	75,41	1.301,42				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	75,41	1.301,42				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	2.675.266,47	2.759.697,51		Bilanzsumme	2.675.266,47	2.759.697,51



Investitionsübersicht

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114200 Liegenschaften

Ortsbürgermeister Manfred Baumert

Investitionsübersicht

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungs- daten	Planungs- daten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
		2023	2024	2023	2024	2025	2026		2023	2024

in €

112 Neubaugebiet Auf der Burg 2

11420 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186.000,00	0,00	0	0	54.800	0	0	240.800,00	0,00	
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.338,11	0,00	0	0	0	0	0	106.338,11	0,00	
	darunter	X		X		X		X		X	
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen (2023)										
	Verpflichtungsermächtigungen (2024)										
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.661,89	0,00	0	0	54.800	0	0	134.461,89	0,00	

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 54
 Leistung 541000

Gestaltung Umwelt
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen

Ortsbürgermeister Manfred Baumert

Investitionsübersicht											
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
			2023	2024	2023	2024				2023	2024
in €											
112 Neubaugebiet Auf der Burg 2											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.100,00	0,00	0	0	210.700	0	0	361.800,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.200,00	0,00	0	0	165.900	0	0	402.100,00	0,00
		darunter									
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	0	Verpflichtungsermächtigungen (2023)					0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.100,00	0,00	0	0	44.800	0	0	-40.300,00	0,00
304 Bürgersteig Rheinstraße											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	5.000	0	0	0	0	5.000,00	0,00
		darunter									
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	0	Verpflichtungsermächtigungen (2023)					0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00	0,00
Erläuterung: Planungskosten											
305 Ausbau der Schulstraße											
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	149.900	0	0	149.900,00	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	0,00	15.000	0	215.600	0	0	230.600,00	0,00
		darunter									
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	0	Verpflichtungsermächtigungen (2023)					0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	0,00	-15.000	0	-65.700	0	0	-80.700,00	0,00
Erläuterung: Ausbau der Schulstraße im Zuge des Endausbaus des NBG Auf der Burg 2											
Planung 2023: 15.000 €											
Ausführung 2025: 215.600 €											
Ausbaubeiträge 2025:149.900 € (65 %)											

Ausbau der Schulstraße

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	230.600,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		230.600,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Ausbaubeiträge	65%	149.900,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		80.700,00 €
Gesamtsumme		230.600,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		0,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	35 Jahre	6.588,57 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 35 Jahre = 69.320,34€ Zinsen)		1.980,58 €
zusammen		8.569,15 €
./. Erträge:		
- Auflösung Sopo Ausbaubeiträge		4.282,86 €
zusammen		4.282,86 €
mithin zu deckende Folgekosten		4.286,29 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 16.12.2022
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Dirk Trautmann

Teilhaushalt

Haupt-Produktbereich 5
 Produktbereich 57
 Leistung 573100

Gestaltung Umwelt
 Wirtschaft und Tourismus
 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ortsbürgermeister Manfred Baumert

Investitionsübersicht										
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel		Ansatz		Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
		2023	2024	2023	2024	2025	2026		2023	2024

in €

610 Umbau Dorfgemeinschaftshaus

57310 0	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	293.794,07	0,00	124.800	0	0	0	0	293.794,07	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	378.320,58	0,00	300.500	26.000	0	0	0	404.320,58	0,00
	darunter									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2023)				0	0	0	0		
	Verpflichtungsermächtigungen (2024)					0	0	0		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.526,51	0,00	-175.700	-26.000	0	0	0	-110.526,51	0,00	

Erläuterung: aktualisierte Gesamtkosten incl. Außenanlagen: rd. 871.500 €

Landeszuwendung inkl. Außenanlagen: 371.300 €

Veranschlagung Kosten:

bis einschl. Hh-Jahr 2022: 545.000 €

Haushaltsjahr 2023: 300.500 €

Haushaltsjahr 2024: 26.000 €

Summe: 871.500 €

Veranschlagung Zuwendung:

bis einschl. Hh-Jahr 2022: 246.500 €

Haushaltsjahr 2023: 124.800 €

Summe: 371.300 €

Umbau Dorfgemeinschaftshaus Lierschied incl. Umfeldgestaltung

Zusammenstellung Herstellungskosten

		Bruttobetrag
Herstellungskosten		
Fremdleistungen	871.500,00 €	
Eigenleistungen	0,00 €	
Herstellungskosten gesamt		871.500,00 €

Vorgesehene Finanzierung

Landeszuwendung Dorferneuerung		371.300,00 €
Beiträge		0,00 €
Eigenanteil (Investitionskredit)		500.200,00 €
Gesamtsumme		871.500,00 €

Jährliche Folgekosten

Ermittlung:		
Personal- und Versorgungsaufwendungen (in Sach- u. Dienstleistungen enthalten)		0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (geschätzt)		2.500,00 €
weitere Aufwendungen:		
- Abschreibungen	20 Jahre	43.575,00 €
- Kreditzinsen (durchschnittlich 4 %; Laufzeit 20 Jahre = 227.461,41 € Zinsen)		11.373,07 €
zusammen		57.448,07 €
./.. Erträge:		
- Auflösung Sopo Zuwendung		18.565,00 €
- Auflösung Sopo Beiträge		0,00 €
zusammen		18.565,00 €
mithin zu deckende Folgekosten		38.883,07 €

Aufgestellt:
 St. Goarshausen, 22.06.2023
 Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
 Sachgebiet Finanzen
 Timo Perscheid



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte § 4 (4) GemHVO



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
01 Teilhaushalt 1	11100	Verwaltungssteuerung
	11400	Zentrale Dienste
	11420	Liegenschaften
	11430	Bauhof
	12100	Statistik und Wahlen
	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
02 Teilhaushalt 2	36500	Tageseinrichtungen für Kinder
	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit
	42100	Förderung des Sports
03 Teilhaushalt 3	51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung
	51160	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
	54100	Gemeindestraßen
	54200	Kreisstraßen
	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
04 Teilhaushalt 4	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
05 Teilhaushalt 5	55510	Kommunale Forstwirtschaft
06 Teilhaushalt 6	57310	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
	57319	Sonstiges
07 Teilhaushalt 7	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilhaushalt 1

Produkte

- 111000** **Verwaltungssteuerung**
- 114000** **Zentrale Dienste**
- 114200** **Liegenschaften**
- 114300** **Bauhof**
- 121000** **Statistik und Wahlen**
- 281000** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	177,95	200	200	200	200	200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.721,27	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,30	77.200	400	400	23.000	400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.109,00	2.300	3.100	3.100	3.100	3.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.499,52	84.100	8.100	8.100	30.700	8.100
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.538,26	25.450	24.750	25.250	25.250	23.850
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075,12	104.700	5.100	5.100	5.100	5.100
E 11	– Abschreibungen	6.516,40	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.509,45	4.000	4.350	4.350	4.350	4.350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.639,23	142.950	43.000	43.500	43.500	42.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.139,71	-58.850	-34.900	-35.400	-12.800	-34.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-27.139,71	-58.850	-34.900	-35.400	-12.800	-34.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.329,42	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-19.810,29	-50.650	-26.700	-27.200	-4.600	-25.800



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.077,20	-46.350	-23.200	-23.700	-1.100	-22.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	186.000	0	0	54.800	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	186.000	0	0	54.800	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	106.338,11	0	15.000	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.338,11	0	15.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.338,11	186.000	-15.000	0	54.800	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-122.415,31	139.650	-38.200	-23.700	53.700	-22.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	111000	Verwaltungssteuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	111000 Verwaltungssteuerung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde. Er koordiniert und leistet Verwaltungsarbeiten. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungsangelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet die Sitzungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse vor und führt deren Beschlüsse aus. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten (tariflich und geringfügig Beschäftigte). Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Gremien
Ziele:	Zeitrahe Information der Einwohner und Unternehmen über kommunale örtliche Angelegenheiten. Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Beachtung der intergenerativen Gerechtigkeit. Optimierung der Verwaltungsabläufe und effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit. Der Ortsbürgermeister und der Ortsgemeinderat haben sicherzustellen, dass Beschlüsse zeitnah und rechtmäßig getroffen werden. Für die Einwohner müssen die Entscheidungen nachvollziehbar sein. Die Niederschriften über die Sitzungen der Gremien sind zügig und vollständig zu erstellen.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.109,00	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Erläuterungen: Ehrensoldrückstellung Meyer	3.109,00	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.109,00	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.494,64	15.300	15.400	15.900	15.900	14.500
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.300	7.800	8.300	8.300	8.300
	50120000 Beigeordnete	0,00	500	500	500	500	500
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Jahresabschluss Gemeinderat	0,00	500	500	500	500	500
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.199,16	1.400	1.400	1.400	1.400	0
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	331,00	400	400	400	400	400
	50900000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) ehrenamtlich Tätige	84,48	100	100	100	100	100
	51130000 Erläuterungen: Ehrensold	4.656,00	5.100	4.700	4.700	4.700	4.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 111000 Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	400,87	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	300	300	300	300
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Turnhalle TUS Lierschied für Ratssitzungen	0,00	0	200	200	200	200
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	400,87	800	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.895,51	16.600	16.900	17.400	17.400	16.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.786,51	-14.400	-13.900	-14.400	-14.400	-13.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.786,51	-14.400	-13.900	-14.400	-14.400	-13.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-10.786,51	-14.400	-13.900	-14.400	-14.400	-13.000



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 111000 Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.579,51	-16.200	-16.500	-17.000	-17.000	-15.600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.579,51	-16.200	-16.500	-17.000	-17.000	-15.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114000	Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114000 Zentrale Dienste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Aufgaben, wie Gemeindediener, Haftpflicht- und Unfallversicherungen. In dem Produkt "Zentrale Dienste" ist auch die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Bürgermeisterdienstzimmers zugeordnet. Hierzu gehört auch die Zurverfügungstellung des Sitzungssaales für Sitzungen der Gemeindegremien.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde
Ziele:	Optimierung der Verwaltungsabläufe. Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen. Vermeidung von Vermögensschäden. Zügige Zustellung der Gemeindepost durch den Gemeindediener.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	177,95	200	200	200	200	200
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	177,95	200	200	200	200	200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	500	500	500	500	500
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) Erläuterungen: Gebühren für Erklärung Vorkaufrecht	210,00	400	400	400	400	400
	43190000 Sonstige Erläuterungen: Beglaubigungen usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,30	400	400	400	400	400
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Verwaltungskostenanteil aus Jagdpacht	281,30	400	400	400	400	400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	669,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.161,96	2.650	1.850	1.850	1.850	1.850
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) Erläuterungen: Protokollführung	250,00	0	400	400	400	400
	50291000 Vergütungen Erläuterungen: Gemeindediener	646,97	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50292000 Leistungszulagen	14,53	0	0	0	0	0
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	49,62	100	100	100	100	100
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	187,61	400	300	300	300	300
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	13,23	150	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271,68	900	900	900	900	900



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114000 Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300
	52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Schornsteinfeger	0,00	100	100	100	100
	52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100
	52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	147,82	100	100	100	100
	52470000	Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Sanitärartikel, Druckerpatronen	123,17	300	300	300	300
	52548000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,69	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen		1.096,03	1.100	1.100	1.100	1.100
	53470000	mit Verwaltungsgebäuden	1.096,03	1.100	1.100	1.100	1.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen		1.902,83	2.400	2.400	2.400	2.400
	56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon, Porto usw.	434,07	800	800	800	800
	56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Allgemeine Haftpflichtversicherung Gemeindeunfallversicherung	1.449,16	1.500	1.500	1.500	1.500
	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kommunaler Arbeitgeberverband	19,60	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.432,50	7.050	6.250	6.250	6.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-3.763,25	-5.950	-5.150	-5.150	-5.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		0,00	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis		-3.763,25	-5.950	-5.150	-5.150	-5.150
E 21	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.245,96	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-5.009,21	-6.950	-6.150	-6.150	-6.150



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114000 Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.874,40	-6.050	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.874,40	-6.050	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114200	Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114200 Liegenschaften
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde. Bebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet-, Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen; Grundstücksan- und -verkauf.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Miet- und Pachtrecht
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner der Ortsgemeinde, Pacht-, Miet- und Kaufinteressenten
Ziele:	Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke. Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf. Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Grundstücke €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Grundstück

Erläuterungen	
----------------------	--

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.721,27	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	44120000 Mieten und Pachten	3.496,27	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	44120001 Mieten und Pachten Erläuterungen: Vergütung Altglascontainer	225,00	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	76.800	0	0	22.600	0
	44290000 von übrigen Bereichen	0,00	76.800	0	0	22.600	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.721,27	80.700	3.900	3.900	26.500	3.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	759,16	101.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: u.a. Einmaliger Wasserbeitrag Baulückengrundstücke	670,08	100.400	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	89,08	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	5.184,04	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	53220000 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	5.184,04	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114200 Liegenschaften

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.181,75	200	350	350	350	350
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.018,64	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	163,11	200	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.124,95	106.700	7.450	7.450	7.450	7.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.403,68	-26.000	-3.550	-3.550	19.050	-3.550
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.403,68	-26.000	-3.550	-3.550	19.050	-3.550
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.403,68	-26.000	-3.550	-3.550	19.050	-3.550



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114200 Liegenschaften

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.758,43	-20.800	1.650	1.650	24.250	1.650
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	186.000	0	0	54.800	0
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	186.000	0	0	54.800	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	186.000	0	0	54.800	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	106.338,11	0	15.000	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Erläuterungen: 2023: 15.000 € für Grunderwerb Auf dem Daubus/Wilhelmshöhe	106.338,11	0	15.000	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.338,11	0	15.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.338,11	186.000	-15.000	0	54.800	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-104.579,68	165.200	-13.350	1.650	79.050	1.650
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	114300	Bauhof

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	114300 Bauhof
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Das Produkt Bauhof umfasst die Arbeiten durch geringfügig Beschäftigte in der Gemeinde. Hier werden alle Leistungen gebündelt und am Jahresende durch interne Leistungsverrechnung auf die betroffenen Produkte verteilt.
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung (GemO), Beschlüsse der Gremien
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner
Ziele:	Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Ortsgemeinde. Erbringen kleinerer Reparaturleistungen für die kommunalen Einrichtungen der Ortsgemeinde. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter unter Berücksichtigung der Jahreszeiten bei gleich bleibenden bzw. sinkenden Kosten.
Produktart:	Internes und externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.881,66	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	50291000 Vergütungen	5.645,13	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	50292000 Leistungszulagen Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	102,50	0	0	0	0	0
	50390000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zu Versorgungskassen	389,07	400	400	400	400	400
	50490000 Sonstige Erläuterungen: Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.630,01	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) Erläuterungen: Geringfügig Beschäftigte	114,95	100	100	100	100	100
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457,39	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	156,04	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	266,45	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	34,90	200	200	200	200	200



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114300 Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 11	– Abschreibungen	236,33	500	500	500	500	500
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	0,00	200	200	200	200	200
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	236,33	300	300	300	300	300
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.575,38	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.575,38	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.575,38	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	8.575,38	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 114300 Bauhof

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Leistung	121000	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	121000 Statistik und Wahlen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen. Einberufung der Wahlvorstände.
Auftragsgrundlage:	Europawahl-, Bundeswahl-, Landeswahl-, Kommunalwahlgesetz, Gemeindeordnung, Statistikgesetze
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner und Wahlberechtigte, politische Parteien und Wählergruppen
Ziele:	Schaffung optimaler Voraussetzungen zur Durchführung demokratischer Wahlen gemäß den gesetzlichen Vorschriften. Bearbeitung der Briefwahlanträge innerhalb eines Tages. Zügige Auswertung der Wahlergebnisse.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	EU, Bund, Land Rheinland-Pfalz
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0	0	0	0
	52420000 Essenskosten Erläuterungen: Verpflegung Wahlhelfer Kommunalwahl	0,00	200	0	0	0	0
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-200	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Leistung 121000 Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-200	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Teilhaushalt 1)	
Produkt:	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung von Vereinen, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen. Die Förderung der Vereine erfolgt in finanzieller und logistischer Weise. Organisation und Durchführung der jährlichen Veranstaltungen und des Martinszuges.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Alle Ortsvereine, Bevölkerung
Ziele:	Pflege des Brauchtums und Förderung des privaten ehrenamtlichen Engagements. Durch finanzielle und beratende Impulse weiterhin Anreize für die Ortsvereine geben Veranstaltungen durchzuführen, um somit das kulturelle Angebot in der Gemeinde zu erweitern.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	46130000 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) Erläuterungen: Chroniken usw.	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586,89	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Weihnachtsbaumbeleuchtung	0,00	100	100	100	100	100
	52420000 Essenskosten Erläuterungen: Verpflegung bei ehrenamtl. Arbeitseinsätzen	326,96	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel Erläuterungen: Verpflegung bei Seniorenfeier, Martinszug, Pflanzmaterial u.ä.	180,25	400	400	400	400	400
	52910000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	79,68	200	200	200	200	200
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss an die evang. Kirchengemeinde für Betriebskosten Rathausnutzung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Leistung 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	24,00	100	100	100	100	100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Diakoniestation	24,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	610,89	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-610,89	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-610,89	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-610,89	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100



Teilhaushalt 01 Teilhaushalt 1

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Teilhaushalt 1)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-381,72	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-381,72	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2

Produkte

- 365000** Tageseinrichtungen für Kinder
- 366100** Einrichtungen der Jugendarbeit
- 421000** Förderung des Sports



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
42 Sportförderung

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.657,47	500	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.657,47	500	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.095,97	21.900	20.200	20.200	20.200	20.200
E 11	– Abschreibungen	11.351,91	11.400	11.300	11.300	11.300	11.300
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.500,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	139,36	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.087,24	37.000	35.200	35.200	35.200	35.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.429,77	-36.500	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-30.429,77	-36.500	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074,19	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-31.503,96	-38.400	-37.100	-37.100	-37.100	-37.100



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.919,98	-26.900	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198,65	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198,65	20.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198,65	-20.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-23.118,63	-46.900	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	365000 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Grundsätzlich besuchen die Kindergartenkinder aus Lierschied den Kindergarten in Weyer. Die Sach- und Personalkosten werden jährlich umgelegt. Ausnahme sind die Kinder aus der Hasenbach, die in der Gemarkung Lierschied liegt. Diese Kinder gehen in den Kindergarten in St. Goarshausen, an den die Ortsgemeinde Lierschied deshalb noch einen zusätzlichen Sachkostenanteil entrichtet.
Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Kinder im Alter von 1 bis 6 Jahren, Eltern und sonstige Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter der Kindertagesstätte
Ziele:	Beibehaltung der bisherigen Regelungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Orts Gemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Kindergartenkinder (davon 8 Kinder Kindergarten Weyer, 8 Kinder Kindergarten St. Goarshausen)
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Kindergartenkind

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.905,13	20.700	19.000	19.000	19.000	19.000
	an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	52543000 Erläuterungen: Personalkostenanteile an Kreis und Sachkostenanteil Kiga Weyer an OG Weyer	20.163,86	15.800	18.000	18.000	18.000	18.000
	an Zweckverbände						
	52544000 Erläuterungen: Sachkostenanteil Kiga St. Goarshausen	741,27	4.900	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	367,74	400	400	400	400	400
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	367,74	400	400	400	400	400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.272,87	21.100	19.400	19.400	19.400	19.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.272,87	-21.100	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-21.272,87	-21.100	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-21.272,87	-21.100	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	365000	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.072,95	-20.700	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198,65	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	-189,84	0	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	388,49	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198,65	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198,65	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-17.271,60	-20.700	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	366100	Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	366100 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Begriff "Einrichtungen der Jugendarbeit" ist in der Ortsgemeinde überwiegend der Kinderspielplatz zu zählen.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche im Alter von 3 - 18 Jahren
Ziele:	Erhaltung und Bereitstellung des bestehenden Kinderspielplatzes als verkehrssichere Anlage. Jährliche Sicherheitsüberprüfung durch externe Gutachter. Keine Kostensteigerung bei Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und der Sicherheitsstandards.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	500	0	0	0	0
	41450000 vom privaten Unternehmen	0,00	500	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190,84	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: WKB VG-Werke Spielplatz	198,24	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	992,60	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Spielgeräte usw.	0,00	300	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	668,73	700	600	600	600	600
	53450000 mit Sportanlagen	633,72	700	600	600	600	600
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35,01	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	139,36	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung 366100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Jährliche Sicherheitsüberprüfung Spielplatz	109,36	100	150	150	150	150
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe Rhein-Lahn e.V.	30,00	100	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.998,93	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.998,93	-1.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.998,93	-1.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074,19	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.073,12	-3.500	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	366100	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.347,03	-2.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.347,03	-22.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	421000	Förderung des Sports

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Teilhaushalt 2)	
Produkt:	421000 Förderung des Sports
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Turnhalle Lierschied ist sportlicher und kultureller Mittelpunkt in der Ortsgemeinde. Durch gezielte finanzielle Förderung soll dem Turn-/Sportverein der Ortsgemeinde ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere der Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates, Sportförderungsgesetz (SportFG)
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Ortsvereine, Einwohner
Ziele:	Unterstützung in der Ausübung der individuellen sportlichen Betätigung. Sicherstellung eines umfassenden Sportangebots.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.657,47	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.657,47	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.657,47	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	10.315,44	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	10.315,44	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.500,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	54190000 an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss für Unterhaltung Turnhalle	3.500,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.815,44	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.157,97	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.157,97	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-7.157,97	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800



Teilhaushalt 02 Teilhaushalt 2

Haupt-Produktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Leistung 421000 Förderung des Sports

Teilhaushalt (02 Teilhaushalt 2)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.500,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.500,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 3

Produkte

- 511300** Dorferneuerung, Städtebauförderung
- 541000** Gemeindestraßen
- 542000** Kreisstraßen
- 551000** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- 555900** Feldwege, Landwirtschaftswege
und Wirtschaftswege



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.011,67	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.525,98	15.200	15.100	15.100	15.100	15.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.498,55	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.036,20	39.800	44.700	40.700	40.700	40.700
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.356,00	29.200	29.800	26.800	26.800	26.800
E 11	– Abschreibungen	40.132,60	40.200	40.000	40.000	40.000	40.000
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	974,80	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.463,40	69.400	69.800	66.800	66.800	66.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.427,20	-29.600	-25.100	-26.100	-26.100	-26.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-21.427,20	-29.600	-25.100	-26.100	-26.100	-26.100
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.854,10	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-25.281,30	-33.300	-28.800	-29.800	-29.800	-29.800



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.409,47	-19.700	-15.300	-16.300	-16.300	-16.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	151.100	0	0	360.600	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	151.100	0	0	360.600	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	246.200	20.000	0	381.500	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	246.200	20.000	0	381.500	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.100	-20.000	0	-20.900	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-11.409,47	-114.800	-35.300	-16.300	-37.200	-16.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	511600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	511600 Bodenordnung und Liegenschaftskataster
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Eine Baulandumlegung ist ein wesentliches Instrument einer zukunftsgerichteten Bodenordnung. Sie dient der Schaffung von attraktiven Baugrundstücken und damit einer ausgewogenen Bevölkerungsstruktur.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates, Ergebnis des Baulandumlegungsverfahrens
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	
Ziele:	Schaffung von attraktivem Bauland
Produktart:	
Auftraggeber:	
Grundzahlen:	
Kennzahlen:	
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	974,80	0	0	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	974,80	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	974,80	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-974,80	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-974,80	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-974,80	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	511600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-974,80	0	0	0	0	0
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-974,80	0	0	0	0	0
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	541000	Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	541000 Gemeindestraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung und Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer als Nutzer der Straßen, Wege und Plätze im Gemeindegebiet, Anlieger der Gemeindestraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Straßenkörpern, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Straßen, Wege und Plätze durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	575,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	575,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.749,71	12.300	12.200	12.200	12.200	12.200
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.749,71	12.300	12.200	12.200	12.200	12.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.498,55	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	46250000 Konzessionsabgaben	12.498,55	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31.824,21	31.300	32.200	32.200	32.200	32.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.758,99	24.300	22.300	23.300	23.300	23.300
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.390,99	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	200	200	200	200
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	200	200	200	200	200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	200	200	200	200	200



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 541000 Gemeindestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfgebnerishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Bauhofeinsatz	368,00	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	31.140,13	31.100	30.900	30.900	30.900	30.900
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.878,00	3.800	3.600	3.600	3.600	3.600
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	27.073,74	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
	53590000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	188,39	200	200	200	200	200
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.899,12	55.400	53.200	54.200	54.200	54.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.074,91	-24.100	-21.000	-22.000	-22.000	-22.000
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-18.074,91	-24.100	-21.000	-22.000	-22.000	-22.000
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-368,73	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-18.443,64	-26.000	-22.900	-23.900	-23.900	-23.900



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 541000 Gemeindestraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.529,29	-14.100	-11.100	-12.100	-12.100	-12.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	151.100	0	0	360.600	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	151.100	0	0	360.600	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	151.100	0	0	360.600	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	246.200	20.000	0	381.500	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	246.200	20.000	0	381.500	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	246.200	20.000	0	381.500	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.100	-20.000	0	-20.900	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-6.529,29	-109.200	-31.100	-12.100	-33.000	-12.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	542000	Kreisstraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	542000 Kreisstraßen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gehwege an Kreisstraßen. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Oberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung, Winterdienst an gemeindeeigenen Grundstücken, sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen.
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragsatzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Nutzer und Anlieger der Gehwege an Kreisstraßen
Ziele:	Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Gehwegen an Kreisstraßen, mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung im Ortseingangsbereich und damit Steigerung des Wohnwertes. Durch permanente Unterhaltung die vorgegebene Abschreibungsdauer von 35 Jahren erheblich zu überschreiten. Überwachung der Baustellen und der Gewährleistungsfristen. Kurzfristig die Entwicklung und Durchführung eines Kontrollprogramms. Hierbei angemessene Kontrolle der Gehwege durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht. Mittelfristig im Bereich der Unterhaltung Vergabe von Aufträgen im Rahmen von Jahresverträgen an Unternehmer. In Abstimmung mit anderen Ortsgemeinden, sowie den Verbandsgemeindewerken können hier kostengünstige Lösungen erreicht werden. Reduzierung der Brennstunden für die Straßenbeleuchtung. Umstellung auf Gelblicht.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfahrgabehaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	949,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	949,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	840,68	900	900	900	900	900
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	840,68	900	900	900	900	900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.790,35	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	2.323,97	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	53230000 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	222,29	300	300	300	300	300
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.101,68	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.323,97	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-533,62	-500	-500	-500	-500	-500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	542000	Kreisstraßen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 20	Ordentliches Ergebnis	-533,62	-500	-500	-500	-500	-500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-533,62	-500	-500	-500	-500	-500



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Im gesamten Ortsbereich sind mit der Zeit zahlreiche Grünflächen angelegt worden. Sie werden regelmäßig gepflegt und unterhalten. Außerhalb des Ortsbereichs befinden sich lediglich Brach- und Ausgleichsflächen.
Auftragsgrundlage:	Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Freiwillige Aufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Repräsentation des Ortsbildes. Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Plätzen und Einrichtungen. Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Zurückdrängen nichtstandortheimischer Vegetation. Herstellen und Erhalt der Verkehrssicherheit bei Bäumen und Grünanlagen. Keine Kostensteigerung für den Bewirtschaftungsaufwand. Mittelfristig Übernahme von Pflegepatenschaften durch Ortsvereine und Einwohner. Ausgleich von Eingriffen durch die Bauleitplanung. Aufbau eines Ökokontos und Pflege bzw. Unterhaltung der hier eingebuchten Flächen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597,01	3.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	535,96	700	700	700	700	700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	1.300	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	61,05	400	200	200	200	200
	52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Bauhofeinsatz	0,00	500	500	500	500	500
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	597,01	3.300	1.900	1.900	1.900	1.900



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-597,01	-3.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-597,01	-3.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.485,37	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.082,38	-5.100	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	551000	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.905,38	-5.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.905,38	-5.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Teilhaushalt 3)	
Produkt:	555900 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Kostenbeteiligung beim Ausbau und Unterhaltung durch die Jagdgenossenschaft.
Auftragsgrundlage:	Satzung über die Benutzung der Feld- und Waldwege, Gemeinderatsbeschlüsse
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Landwirte, Einwohner
Ziele:	Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege, langfristig Verringerung des Wegenetzes durch Umlegung. Beibehaltung des Abrechnungssystems mit der Jagdgenossenschaft und somit keine Beitragsabrechnung mit den Anliegern der Grundstücke.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.486,05	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.486,05	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.935,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.935,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Finanzierung Wegeunterhaltung durch Jagdgenossenschaft	0,00	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.421,64	6.600	10.600	6.600	6.600	6.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600	5.600	1.600	1.600	1.600
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: Ausbesserung Weg Ortsausgang Richtung Friedhof	0,00	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	6.668,50	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	6.668,50	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.668,50	8.300	12.300	8.300	8.300	8.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.246,86	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.246,86	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.246,86	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700



Teilhaushalt 03 Teilhaushalt 3

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555900	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Teilhaushalt 3)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4

Produkte

553000 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26,45	50	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973,34	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.999,79	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.824,61	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E 11	– Abschreibungen	449,84	500	500	500	500	500
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	310,79	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.585,24	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-585,45	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-585,45	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.401,13	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.986,58	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.266,45	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-966,45	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Teilhaushalt 4)	
Produkt:	553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Der Friedhof besteht aus dem Gräberfeld, der Leichenhalle, den Gehwegen und der Einfriedung. Der Parkplatz auf dem Vorgelände ist ebenfalls dem Friedhof zuzurechnen.
Auftragsgrundlage:	Bestattungsgesetz, Friedhofsgebührensatzung, Friedhofssatzung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Hinterbliebene und Nutzungsberechtigte der Grabstätten, sowie alle Besucher des Friedhofs
Ziele:	Instandhaltung der gesamten Friedhofsanlagen. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Effektiver Einsatz zur Unterhaltung und Bewirtschaftung. Fachgerechte Aufbewahrung der Leichen und Urnen vom Zeitpunkt der Überführung bis zu deren Bestattung. Würdige, ortsübliche und pietätvolle Bestattung aller Verstorbenen. Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht hauptsächlich bei den Grabsteinen. Anfertigung von Belegungsplänen, um eine einfache Verwaltung der Grabnutzungsrechte für die Zukunft zu ermöglichen. Es ist eine Kostendeckung für den gesamten Friedhof anzustreben.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) Sterbefälle der letzten 6 Jahre (2003 bis 2008) Durchschnitt Sterbefälle / Jahr der letzten 6 Jahre
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / Sterbefall Durchschnitt
Erläuterungen	

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26,45	50	50	50	50	50
	41441000 vom Bund Erläuterungen: Pauschale Zuwendung Bund für Pflege Kriegsgräber	26,45	50	50	50	50	50
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973,34	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43224000 für das Bestattungswesen Erläuterungen: bisherige Buchungsstelle 55300.43210000	693,60	300	300	300	300	300
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.279,74	900	900	900	900	900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.999,79	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.824,61	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	225,45	600	600	600	600	600
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	671,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	97,77	100	100	100	100	100



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishausalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	500	500	500	500	500
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	376,27	100	100	100	100	100
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Grabaushub	453,50	900	900	900	900	900
E 11	- Abschreibungen	449,84	500	500	500	500	500
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	449,84	400	400	400	400	400
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	310,79	400	400	400	400	400
	56410000 Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Leichenhalle, Berufsgenossenschaft	310,79	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.585,24	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-585,45	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-585,45	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050	-3.050
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.401,13	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-3.986,58	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850



Teilhaushalt 04 Teilhaushalt 4

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (04 Teilhaushalt 4)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.266,45	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150	-5.150
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	68270000 Grabnutzungsentgelte	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-966,45	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 5



Produkte

555100 Kommunale Forstwirtschaft



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.004,80	0	27.500	27.500	27.500	27.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.977,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.574,53	39.800	47.700	47.700	47.700	47.700
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,60	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.846,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.948,04	45.800	80.200	80.200	80.200	80.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.200,27	37.800	51.500	51.500	51.500	51.500
E 11	- Abschreibungen	2.381,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.994,60	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.576,68	44.600	58.300	58.300	58.300	58.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900



Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-34.499,15	3.700	24.400	24.400	24.400	24.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	155,09	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155,09	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-155,09	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-34.654,24	3.700	24.400	24.400	24.400	24.400
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	555100	Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (05 Teilhaushalt 5)	
Produkt:	555100 Kommunale Forstwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderen Waldprodukten entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege, Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Weihnachtsbäume und Reisig). Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes (Herbeiführen einer ökologisch angepassten Walddichte). Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Bürger.
Auftragsgrundlage:	Landeswaldgesetz, Landespflegegesetz, Zertifizierungsvorschriften
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner, Grundstückseigentümer, Landwirte
Ziele:	Standortgerechte Verjüngung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmehbeschaffung. Erzielung eines nachhaltigen wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Wirtschaftliche Nutzung vorhandener Kapazitäten. Erhaltung und Förderung natürlicher Ressourcen. Schutz des Waldes vor schädigenden Einflüssen des Wildes. Einhaltung der Zertifizierungsvorschriften.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) ha Waldfläche € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner € / ha Waldfläche
Erläuterungen	

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
lfd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.004,80	0	27.500	27.500	27.500	27.500
	41441000 vom Bund	18.004,80	0	19.300	19.300	19.300	19.300
	41442000 vom Land	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.977,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43690000 Wildschadensverhütungspauschal e	743,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.233,61	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.574,53	39.800	47.700	47.700	47.700	47.700
	44110000 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	11.574,53	39.800	47.700	47.700	47.700	47.700
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,60	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Leistungen für andere Waldbesitzer	545,60	0	0	0	0	0
	44290000 von übrigen Bereichen Erläuterungen: Finanzierung Wegeunterhaltung durch Jagdgenossenschaft	0,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.846,00	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige	1.044,00	0	0	0	0	0
	46621000 von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	802,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.948,04	45.800	80.200	80.200	80.200	80.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.200,27	37.800	51.500	51.500	51.500	51.500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	374,29	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 555100 Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)

Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	34,26	500	500	500	500	500
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	114,51	500	500	500	500	500
52380001	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000, netto €	0,00	500	500	500	500	500
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	6.457,76	500	500	500	500	500
52542000	an das Land Erläuterungen: Forstbetriebskostenbeiträge und Kostenerstattung Staatswald	6.760,46	7.600	6.000	6.000	6.000	6.000
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Leistungen für andere Waldbesitzer	9.882,20	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52590000	an übrige Bereiche Erläuterungen: Zertifizierung	41,34	200	500	500	500	500
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Dienstleistungen Dritter	38.535,45	12.000	24.000	24.000	24.000	24.000
E 11	– Abschreibungen	2.381,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	148,20	200	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.233,61	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.994,60	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	425,10	500	500	500	500	500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	18,81	100	100	100	100	100
56300000	Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büromaterial, Telefon usw.	1,33	100	100	100	100	100
56410000	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Berufsgenossenschaft, Waldbrandversicherung	3.377,42	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
56810000	Grundsteuer	171,94	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.576,68	44.600	58.300	58.300	58.300	58.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-33.628,64	1.200	21.900	21.900	21.900	21.900



Teilhaushalt 05 Teilhaushalt 5

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 555100 Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (05 Teilhaushalt 5)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-34.499,15	3.700	24.400	24.400	24.400	24.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	155,09	0	0	0	0	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	155,09	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155,09	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-155,09	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-34.654,24	3.700	24.400	24.400	24.400	24.400
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 6

Produkte

- 573100** Kommunale allgemeine Einrichtungen
und Unternehmen
- 573190** Sonstiges



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48,30	100	100	100	100	100
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	800	800	800	800	800
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.103,07	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.331,37	3.100	3.700	3.700	3.700	3.700
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.609,62	5.700	26.500	7.500	7.500	7.500
E 11	- Abschreibungen	766,01	800	800	800	800	800
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	794,52	800	900	900	900	900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.170,15	7.300	28.200	9.200	9.200	9.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-838,78	-4.200	-24.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-838,78	-4.200	-24.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	-800	-800	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	161,22	-5.000	-25.300	-6.300	-6.300	-6.300



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-574,87	-5.200	-25.800	-6.800	-6.800	-6.800
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	64.361,04	0	300.500	26.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.361,04	0	300.500	26.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.633,03	100.000	-175.700	-26.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	4.058,16	94.800	-201.500	-32.800	-6.800	-6.800
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573100 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter dem Sammelbegriff "Kommunale allgemeine Einrichtungen" wird hauptsächlich der Gemeinderaum im Rathaus geführt. Der Gemeinderaum wird bei privaten Feiern, als auch von den Ortsvereinen genutzt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung der Einrichtungen. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	500	500	500	500	500
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	80,00	500	500	500	500	500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.103,07	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenanteil Feuerwehrgerätehaus	1.228,79	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	44290000 von übrigen Bereichen	1.874,28	0	0	0	0	0
	44290001 von übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.183,07	2.700	3.300	3.300	3.300	3.300
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.476,15	4.900	25.700	6.700	6.700	6.700
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.387,06	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: 2023: Außenanstrich Fassade	0,00	1.000	20.000	1.000	1.000	1.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	89,09	200	200	200	200	200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	300	300	300	300	300
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	730,88	700	800	800	800	800
	56410000 Versicherungsbeiträge	730,88	700	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.207,03	5.600	26.500	7.500	7.500	7.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23,96	-2.900	-23.200	-4.200	-4.200	-4.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23,96	-2.900	-23.200	-4.200	-4.200	-4.200
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	976,04	-1.900	-22.200	-3.200	-3.200	-3.200



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573100	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-591,76	-2.900	-23.500	-4.500	-4.500	-4.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
	68166200 vom Land	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.994,07	100.000	124.800	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	64.361,04	0	300.500	26.000	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen Erläuterungen: Planung	64.361,04	0	300.500	26.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.361,04	0	300.500	26.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.633,03	100.000	-175.700	-26.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	4.041,27	97.100	-199.200	-30.500	-4.500	-4.500
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Leistung 573190 Sonstiges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (06 Teilhaushalt 6)	
Produkt:	573190 Sonstiges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unter "Sonstiges" wird hauptsächlich die Grillhütte geführt. Die Grillhütte wird bei privaten Feiern, als auch von den Ortsvereinen genutzt.
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Ortsgemeinderates
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Einwohner
Ziele:	Sicherung und Erhaltung der Einrichtungen. Höhere Auslastung bei Einwohnern und Ortsvereinen anstreben. Bedarfsgerechte und effektive Bewirtschaftung.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Ortsgemeinderat
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) € Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)								
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
							in €	
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	48,30	100	100	100	100	100	
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	48,30	100	100	100	100	100	
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	300	300	300	300	300	
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen Erläuterungen: Entgelte Vermietung Grillhütte	100,00	300	300	300	300	300	
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	148,30	400	400	400	400	400	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133,47	800	800	800	800	800	
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: Strom, Wasser, Grubenleerung Grillhütte	114,00	200	200	200	200	200	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19,47	200	200	200	200	200	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200	
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Anschaffungen bis einschl. 1.000 € netto	0,00	100	100	100	100	100	
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60 € bis 1.000. netto €	0,00	100	100	100	100	100	
E 11	- Abschreibungen	766,01	800	800	800	800	800	
	53490000 mit sonstigen Gebäuden	696,21	700	700	700	700	700	
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,80	100	100	100	100	100	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573190	Sonstiges

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
lfd. Nr.	Teilfgebresulthaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	63,64	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	63,64	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	963,12	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-814,82	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-814,82	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-814,82	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100



Teilhaushalt 06 Teilhaushalt 6

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	573190	Sonstiges

Teilhaushalt (06 Teilhaushalt 6)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16,89	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	16,89	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 7

Produkte

- 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlage**
- 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfaghergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	429.490,77	343.700	477.500	488.900	500.800	513.200
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.367,00	59.800	114.200	114.200	114.200	114.200
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	545.857,77	403.500	591.700	603.100	615.000	627.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	393.401,34	395.900	472.300	472.300	472.300	472.300
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	393.401,34	395.900	472.300	472.300	472.300	472.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.456,43	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.160,35	400	400	400	400	400
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	84,57	4.400	13.300	21.200	21.000	20.800
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	153.532,21	3.600	106.500	110.000	122.100	134.700
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	153.532,21	3.600	106.500	110.000	122.100	134.700



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	129.608,01	3.600	106.500	110.000	122.100	134.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	129.608,01	3.600	106.500	110.000	122.100	134.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	208.700	24.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	-3.000	199.300	10.500	-13.700	-13.900
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	58.897,93	-73.900	-26.350	-43.250	-113.650	-70.950
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	58.897,93	-76.900	172.950	-32.750	-127.350	-84.850



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)	
Produkt:	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.
Auftragsgrundlage:	Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Kreis
Ziele:	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO, insbesondere Beachtung der Nachrangigkeit einzelner Finanzmittelgruppen (Subsidiaritätsprinzip). Hohe Steuergerechtigkeit und Sicherung, sowie Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmelmöglichkeiten. Rechtliche und fehlerfreie Erhebung der Gemeindesteuern. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplans. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€ / Einwohner
Erläuterungen	

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfegergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	429.490,77	343.700	477.500	488.900	500.800	513.200
	40110000 Grundsteuer A Erläuterungen: Anhebung Hebesatz von 300 v.H. auf 345 v.H.	4.112,64	4.200	4.800	4.800	4.800	4.800
	40120000 Grundsteuer B Erläuterungen: Anhebung Hebesatz von 365 v.H. auf 465 v.H.	64.194,97	63.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	40130000 Gewerbesteuer Erläuterungen: Anhebung Hebesatz von 365 v.H. auf 380 v.H.	106.976,05	30.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.804,21	220.000	286.300	297.700	309.600	322.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.276,90	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	40330000 Hundesteuer	3.343,33	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	40521000 Familienleistungsausgleich	22.782,67	20.200	21.000	21.000	21.000	21.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.367,00	59.800	114.200	114.200	114.200	114.200
	41111000 Schlüsselzuweisung A	116.367,00	59.800	110.900	110.900	110.900	110.900
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	3.300	3.300	3.300	3.300
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	545.857,77	403.500	591.700	603.100	615.000	627.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	393.401,34	395.900	472.300	472.300	472.300	472.300



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Leistung 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansätze 2023	Ansätze 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2021					
in €							
54310000	Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Umlagesatz 2019: 64,0 %, ab 2020 35,0 %	8.727,34	2.900	7.000	7.000	7.000	7.000
54421000	Landkreise Erläuterungen: Anhebung Umlagesatz von 44,00 v.H. auf 45,00 v.H.	191.225,00	197.600	237.900	237.900	237.900	237.900
54423000	Verbandsgemeinden Erläuterungen: Senkung Umlagesatz von 43,50 v.H. auf 43,00 v.H.	193.449,00	195.400	227.400	227.400	227.400	227.400
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	393.401,34	395.900	472.300	472.300	472.300	472.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.456,43	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	152.456,43	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	152.456,43	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	129.562,23	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	129.562,23	7.600	119.400	130.800	142.700	155.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (07 Teilhaushalt 7)

Produkt:	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen, u.a. auch die Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an und von der Verbandsgemeinde Loreley (Kassenbestand).
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktverantwortlich:	Ortsbürgermeister Manfred Baumert
Zielgruppe:	Ortsgemeinderat und Haupt- und Finanzausschuss
Ziele:	Gewährleistung geringer Aufwendungen für kurz- und langfristige Finanzierungen.
Produktart:	Externes Produkt
Auftraggeber:	Land Rheinland-Pfalz, Ortsgemeinde
Grundzahlen:	Einwohner vom 30.06.2008 (Hauptwohnung) €Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung
Kennzahlen:	€/ Einwohner

Erläuterungen

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)

lfd. Nr.	Teilfgebnerhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.160,35	400	400	400	400	400
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
47143000	Erläuterungen: Zinserträge aus Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	116,35	100	100	100	100	100
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	244,00	100	100	100	100	100
47990000	Sonstige Erläuterungen: Nachzahlungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen, Verspätungszuschlag,	800,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	84,57	4.400	13.300	21.200	21.000	20.800
	an Gemeinden und Gemeindeverbände						
57430000	Erläuterungen: Zinsaufwand aus Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	84,57	100	100	100	100	100
57511000	an Banken	0,00	4.200	0	0	0	0



Ortsgemeinde Lierschied

Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
	57514000 an Girozentralen / Landesbanken	0,00	0	13.100	21.000	20.800	20.600
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	1.075,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400



Teilhaushalt 07 Teilhaushalt 7

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (07 Teilhaushalt 7)							
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	45,78	-4.000	-12.900	-20.800	-20.600	-20.400
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	208.700	24.000	0	0
	69253000 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	208.700	24.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
	79250000 vom inländischen Geldmarkt	0,00	3.000	9.400	13.500	13.700	13.900
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	-3.000	199.300	10.500	-13.700	-13.900
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	58.897,93	-73.900	-26.350	-43.250	-113.650	-70.950
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	58.897,93	-76.900	172.950	-32.750	-127.350	-84.850



Anlagen



**Vorlagen, Niederschriften usw.,
Genehmigungen Kreisverwaltung**

**Offenlage des Entwurfes der Haushaltssatzung 2023 und 2024 ,
des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen
der Ortsgemeinde Lierschied
gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan 2023 und 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner

ab dem 05.12.2022

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag und Dienstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Lierschied und des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 18.11.2022



Mike Weiland
Bürgermeister



(2) bei Umbettungen und Wiederbestattungen der Antragsteller.

§ 3 Entstehung der Ansprüche und Fälligkeit

(1) Die Gebührenschuld entsteht mit der Inanspruchnahme der Leistungen nach der Friedhofssatzung, bei antragsabhängigen Leistungen mit der Antragstellung.

(2) Die Gebühren werden innerhalb von 14 Tagen nach Bekanntgabe des Gebührenbescheids fällig.

§ 4 Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am Tage nach ihrer Veröffentlichung in Kraft.

(2) Gleichzeitig tritt die Satzung über die Erhebung von Friedhofsgeldern vom 14.11.2007, samt Änderungen, außer Kraft.

Kaub, den 22.11.2022

Martin Buschfort

Stadt Kaub

Stadtbürgermeister

Anlage zur Friedhofsgebührensatzung vom 22.11.2022

I. Reihengrabstätten

- 1.) Überlassung einer Reihengrabstätte an Berechtigte nach § 2 Abs. 2 der Friedhofssatzung für Verstorben 600,00 €
- 2.) Überlassung einer Urnenreihengrabstätte
 - a) Für die erste Beisetzung 550,00 €
 - b) Für die zweite Beisetzung 200,00 €
- 3.) Überlassung einer Urnenrasengrabstätte
 - a) Für die erste Beisetzung 500,00 €
 - b) Für die zweite Beisetzung 200,00 €
- 4.) Gemischte Grabstätten

Verleihung eines Nutzungsrechts an Berechtigte nach § 2 Abs. 2 und 13a der Friedhofssatzung für die Beisetzung einer Urne 250,00 €

- 5.) Überlassung einer anonymen Urnengrabstätte 300,00 €

II. Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgrabstätten

- 1.) Verleihung des Nutzungsrechts an Berechtigte nach § 2 Abs. 2 der Friedhofssatzung für
 - a) eine Einzelwahlgrabstelle 900,00 €
 - b) eine Doppelwahlgrabstelle 1.800,00 €
 - c) Urnenwandgrabstätte, für die erste Beisetzung 1.400,00 €
 - d) Urnenwahlgrabstätte, einsteilig für die erste Beisetzung 750,00 €
 - e) Urnenwahlgrabstätte, zweisteilig für die erste Beisetzung 850,00 €
- 2.) Verlängerung des Nutzungsrechtes nach Buchstabe a) bei späteren Bestattungen für jedes über die Nutzungsfrist hinausgehende, an der allgemeinen Ruhefrist (§10 der Friedhofssatzung) fehlende Jahr
 - a) eine Einzelwahlgrabstelle 70,00 €
 - b) eine Doppelwahlgrabstelle 140,00 €
 - c) Urnenwandgrabstätte 80,00 €
 - d) Urnenwahlgrabstätte, einsteilig 50,00 €
 - e) Urnenwahlgrabstätte, zweisteilig 65,00 €

III. Ausheben und Schließen der Gräber

- a) einer Urnenwandgrabstelle 100,00 €
- b) einer Urnenrasengrabstätte 200,00 €
- c) einer Urnenrasengrabstätte, tiefe Grabstelle 300,00 €
- d) weiterer Urnenreihe- oder Urnenwahlgrabstätte 200,00 €

Das Ausheben und Schließen der Gräber nach § 12 Abs. 1 Buchstabe a) bis d) der Friedhofssatzung wird durch gewerbliche Unternehmen vorgenommen. Die der Stadt für die Durchführung dieser Leistungen einschließlich aller notwendigen Nebenausgaben entstehenden Kosten werden zu 100% von den Gebührenschuldern erhoben.

IV. Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen

Das Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen wird durch gewerbliche Unternehmen vorgenommen. Die der Stadt für die Durchführung dieser Leistungen einschließlich aller notwendigen Nebenausgaben entstehenden Kosten werden zu 100% von den Gebührenschuldern erhoben.

V. Benutzung der Trauerhalle

Für die Benutzung der Trauerhalle zur Trauerfeier 100,00 €

IV. Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgrabstätten

Für den Abbau von Grabmalen, Abdeckplatten und sonstigen baulichen Anlagen bei:

- e) einer Reihengrabstätte 300,00 €
- f) einer Urnenreihengrabstätte 220,00 €
- g) einer Urnenrasengrabstätte 50,00 €
- h) einer Einzelwahlgrabstelle 300,00 €
- i) einer Doppelwahlgrabstelle 450,00 €
- j) einer Urnenwandgrabstelle 50,00 €

k) einer Urnenwahlgrabstelle, einsteilig 220,00 €

l) einer Urnenwahlgrabstelle, zweisteilig 220,00 €

Hinweis:

Gemäß § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen

sind, ein Jahr nach dieser Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

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

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

St. Goarshausen, 28.11.2022 (Siegel)

Mike Weiland

Verbandsgemeindeverwaltung Loreley

Bürgermeister

■ Weihnachtsbaumverkauf am 10.12.2022

Am Samstag, 10.12.2022 verkauft die Freiwillige Feuerwehr Kaub ab 10.00 Uhr am Feuerwehrgerätehaus, Schulstr. 12 in Kaub bei Bratwurst, Waffeln und Glühwein Weihnachtsbäume. Diese werden auf Wunsch innerhalb von Kaub gerne nach Hause geliefert.



Lierschied

www.lierschied.com

■ Offenlage des Entwurfes

der Haushaltssatzung 2023 und 2024, des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied gemäß § 97 Absatz 1 Gemeindeordnung (GemO)

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan 2023 und 2024 und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied liegt zur Einsichtnahme durch die Einwohner **ab dem 05.12.2022** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten (Montag und Dienstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 16.00 Uhr, Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 13.30 Uhr bis 18.00 Uhr und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr) aus.

Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Lierschied und des Haushaltsplanes 2023 und 2024 und seiner Anlagen sind **innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung** bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Fachbereich I Organisation und Finanzen, Sachgebiet Finanzen, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen einzureichen.

St. Goarshausen, 18.11.2022

Mike Weiland, Bürgermeister



Lykershausen

www.lykershausen.eu

■ Nikolaus in Lykershausen

Am **Montag, 05.12.2022, ab 18.00 Uhr**, ist es wieder soweit. Der Nikolaus besucht wieder die Kinder zu Hause. Mit Spannung darf erwartet werden, was da alles im „goldenen Buch“ über gute und weniger gute Taten geschrieben steht. Sicherlich erhält jedes Kind eine Tüte, ob mit Obst, Süßigkeiten oder Spielsachen gefüllt.

Zur Vorbereitung und Unterstützung bitte beachten, die „Begleitzettel“ und die Päckchen mit Name und Anschrift bitte bis Sonntag 04.12. bei Günter im Kiosk abgeben.

Vielen Dank.

Michael Kring, Ortsbürgermeister

Auszug

aus der Niederschrift der Sitzung des Ortsgemeinderates Lierschied am 17.01.2023 um 19.00 Uhr in der Turnhalle in Lierschied

Protokoll: M. Stutzmann

Öffentliche Sitzung

1. Beratung und Beschlussfassung zur Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023/2024 der Ortsgemeinde Lierschied

Die Beschlussfassung zur Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023/2024 war in der Sitzung vom 20. Dezember 2022 vorgesehen, wurde aber auf die nächste Sitzung vertagt, da nicht allen Ratsmitgliedern die Beratungsgrundlagen wegen eines Übermittlungsfehlers rechtzeitig zugegangen sind.

Den Ratsmitgliedern wurde so die Möglichkeit gegeben, sich noch einmal näher mit Satzung und Haushaltsplan 2023/2024 zu befassen.

Es gab nur noch wenige Fragen, die durch BM Baumert beantwortet wurden.

Angesichts der geplanten hohen Kreditaufnahmen von ca. 450.000 Euro bis Ende 2024 fordert der Gemeinderat einen Zwischenbericht über den Stand des Rathaus-Umbaus in Bezug auf die Kosten. Da die meisten der durch den Gemeinderat genehmigten Angebote für den Rathaus-Umbau unter den durch das Architekturbüro

ermittelten Kosten lagen, wundert man sich über diese enorme Höhe der geplanten Kreditaufnahme.

Speziell wurde auch noch einmal die Anhebung der Grundsteuer- und Gewerbesteuer-Hebesätze diskutiert. Gewerbesteuerstarke Gemeinden wie Weisel und Miehlen haben keine Anhebung vorgenommen. Für Lierschied bleibt angesichts der eher schwachen Gemeindestruktur keine andere Wahl, als die Sätze anzuheben.

Grundsteuer A von 300 auf 345 v. H.

Grundsteuer B von 365 auf 465 v. H.

Gewerbesteuer von 365 auf 380 v. H.

Die Abstimmung ergibt 8 Ja-Stimmen.

an	FB I – Organisation	
	FB I - Finanzen	X
	FB II	
	FB III	
	FB IV	
 Beglaubigt		

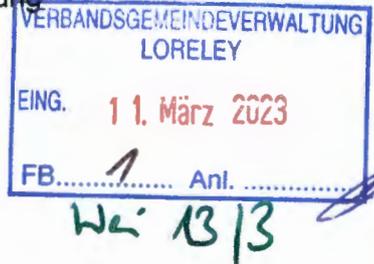
Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises



- Kommunalaufsicht -

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises ♦ Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:
9/91-OG Lierschied
Sachbearbeiter:
Dagmar Fuchs
Durchwahl:
02603-972178
Telefax:
02603-9726178
Zimmer:
332
Email:
dagmar.fuchs@rhein-lahn.rlp.de
Datum:
27. Februar 2023

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lierschied für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Ihr Schreiben vom 16.02.2023, Az.: 901-11 - Eingang: 20.02.2023 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Schreiben vom 16.02.2023, hier eingegangen am 20.02.2023, wurde die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Lierschied in seiner Sitzung am 17.01.2023 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit den entsprechenden Bestandteilen und Anlagen vorgelegt und die notwendigen Genehmigungen beantragt.

Hinsichtlich der vorliegenden Haushaltssatzung bestehen insbesondere die im Folgenden aufgeführten Rechtsbedenken:

1. Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO.
2. Verstoß gegen das Gebot der dauernden Leistungsfähigkeit bei den vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 103 Abs. 2 GemO.
3. Verstoß gegen das Gebot, den Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in der Haushaltssatzung festzusetzen (§ 105 Abs. 3 GemO).

Im Einzelnen:

Die Ortsgemeinde Lierschied begehrt die aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Abs. 4 GemO zu dem Gesamtbetrag der Investitionskredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2023 erforderlich ist, in Höhe von 155.700,00 €. Für das Haushaltsjahr 2024 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen.

Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet (§ 103 Abs. 2 GemO).

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de Internet: www.rhein-lahn-kreis.de Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Gläubiger-Ident-Nr.: DE71ZZZ00000064069 Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX Postbank Frankfurt IBAN-NR. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE
--	--	--

Die Ortsgemeinde Lierschied kann keine dauernde Leistungsfähigkeit nachweisen. Ab dem Haushaltsjahr 2023 entstehen jährliche Liquiditätsverbindlichkeiten.

Aus diesem Grund wird die Ortsgemeinde Lierschied hiermit aufgefordert, darzustellen, in welchem Umfang sie eine Finanzierung der Investitionsschulden ohne Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit sicherstellt bzw. nach welchem Ausnahmetatbestand der VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO eine Einzelkreditaufnahme zulässig ist.

Der Haushalt der Ortsgemeinde Lierschied weist im Ergebnishaushalt ein Defizit von 92.550,00 € und im Ergebnishaushalt 2024 ein Defizit von 81.450,00 € aus. Auch der Finanzhaushalt 2023 kann unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungsleistungen mit einem Fehlbetrag in Höhe von 71.850,00 € (negative Freie Finanzspitze) nicht ausgeglichen werden. Gleiches gilt für den Finanzhaushalt 2024 mit einem Fehlbetrag von 64.850,00 €. Mittel- bis langfristig kann nicht mit ausgeglichenen Haushalten gerechnet werden, so dass in den kommenden Haushaltsjahren das Defizit zunimmt.

Dadurch verstößt die Ortsgemeinde Lierschied gegen das absolute Gebot des Haushaltsausgleichs aus § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. §18 Abs. 1 GemHVO.

Die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres ist negativ. Die Gemeinde hat gemäß **§ 18 Abs. 4 GemHVO darzustellen**, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage verbessert werden kann. Die Darstellung der Verbesserung des Jahresergebnisses hat bereits in den Finanzplanungsdaten zu erfolgen (VV Nr. 2 zu § 18 GemHVO).

Dabei verkennen wir nicht, dass die Ortsgemeinde Lierschied die Realsteuerhebesätze angehoben hat. Es darf jedoch nicht unerwähnt bleiben, dass zur Erreichung des Haushaltsausgleichs auch Hebesätze weit oberhalb der Nivellierungssätze verfassungsrechtlich zulässig sind, sofern keine anderen Konsolidierungsbemühungen greifen.

Nicht zuletzt wegen der defizitären Haushaltssituation der Ortsgemeinde Lierschied regen wir an, die einzelnen Planansätze unter Berücksichtigung der vorangegangenen Rechnungsergebnisse und den tatsächlichen Entwicklungen auf den Prüfstand zu stellen.

Weiter verstößt die Ortsgemeinde Lierschied gegen den Grundsatz § 105 Abs. 2 GemO. Danach sollen die Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten lediglich den verzögerten Eingang von Deckungsmitteln innerhalb eines Haushaltsjahres überbrücken und dürfen regelmäßig nicht als Deckungsmittel herangezogen werden.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2023 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde als Einheitskasse in Höhe von 71.850,00 € ausgewiesen, die sich planmäßig zum 31.12. 2026 auf insgesamt 202.500,00 € erhöhen.

Nach § 105 Abs. 3 GemO ist der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in der Haushaltssatzung festzusetzen. Eine Festsetzung ist bisher nicht erfolgt. Damit verstößt die Ortsgemeinde gegen ab dem 11.02.2023 geltende Vorschriften.

Der Stand des Eigenkapitals beläuft sich zum 31.12.2021 auf 2.141.685,00 € (Eigenkapitalquote 77,29 % - bezogen auf die Bilanz zum 31.12.2018). Nach der derzeitigen Planung wird voraussichtlich das Eigenkapital bis Ende 2023 um 219.950,00 € (= 10,27 %) abschmelzen.

Die Ortsgemeinde Lierschied ist demzufolge vorrangig verpflichtet, den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen oder zumindest unter größtmöglicher Anspannung ihrer Kräfte das Haushaltsdefizit zu minimieren. Um die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Lierschied nachhaltig zu verbessern, ist eine umfassende Überprüfung hinsichtlich Ausgabekürzungen oder Einnahmeverbesserungen unumgänglich. Hierzu verweisen wir auch auf den Prüfbericht des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes vom 20.05.2020.

Die Nichtbeachtung der Verpflichtung, den Haushaltsplan jährlich auszugleichen, stellt eine Rechtsverletzung dar, die Maßnahmen der Aufsichtsbehörde rechtfertigen kann (vgl. Ziffer 9 der VW zu § 93 GemO).

Zur Erörterung der Thematik stehen wir für ein gemeinsames Gespräch gerne zur Verfügung.

Zur Vermeidung von aufsichtsbehördlichen Maßnahmen bitten wir Sie daher eine neue Haltungssatzung und einen neuen Haushaltsplan vorzulegen, welche die o. g Anforderungen erfüllt. Um dem Grundsatz der zeitgerechten Bilanzaufstellung gerecht zu werden, bitten wir zeitnah, die bisher fehlenden Bilanzen für die Haushaltsjahre 2019 bis 2021 nachzureichen.

Wir weisen darauf hin, dass mit diesem Ersuchen die Frist nach § 119 Abs. 1 GemO unterbrochen wird und erst mit Vorlage der erbetenen, überarbeiteten Unterlagen eine neue Frist von zu laufen beginnt.

Wir bitten die Ortsgemeinde Lierschied vom Inhalt dieses Schreibens zu informieren.

Mit freundlichen Grüßen



Jörg Denninghoff
Landrat

Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises

- Kommunalaufsicht -



Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises ♦ Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems

Verbandsgemeindeverwaltung
Loreley
Dolkstraße 3
56346 St. Goarshausen



Aktenzeichen:
9/91-OG Lierschied
Sachbearbeiter:
Dagmar Fuchs
Durchwahl:
02603-972178
Telefax:
02603-9726178
Zimmer:
332
Email:
dagmar.fuchs@rhein-lahn.rlp.de
Datum:
29.Juni 2023

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Lierschied für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Ihr Schreiben vom 23.06.2023, Az.: 901-11 - Eingang: 26.06.2023 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf Grund der §§ 97 Abs. 2, 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, ergehen zu der vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Lierschied in seiner Sitzung am 20.06.2023 beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 folgende Entscheidung:

Wir erteilen unsere Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2023** erforderlich ist, in Höhe von **208.700,00 €** und **2024** in Höhe von **24.000,00 €**.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Gemäß § 94 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Daher sind vorhandene Finanzmittel (z. B. frei Finanzspitze) vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO die Aufsichtsbehörde die vorgesehene Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geord-

Servicezeiten: montags-freitags 08.00 bis 12.00 Uhr donnerstags 14.00 bis 18.00 Uhr oder nach telefonischer Vereinbarung	Email: information@rhein-lahn.rlp.de	Gläubiger-Ident-Nr.: DE71ZZZ0000064069
	Internet: www.rhein-lahn-kreis.de	Nassauische Sparkasse Bad Ems IBAN-Nr. DE58 5105 0015 0552 0529 00 BIC: NASSDE55XXX
	Dienstgebäude: Insel Silberau 1 ♦ 56130 Bad Ems	Postbank Frankfurt IBAN-Nr. DE13 5001 0060 0002 3746 04 BIC: PBNKDEFFXXX
		Volksbank Rhein-Lahn-Limburg e.G. IBAN-Nr. DE65 5709 2800 0200 4758 01 BIC: GENODE51DIE

neten Haushaltswirtschaft zu überprüfen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune *nicht* in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Ortsgemeinde Lierschied vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist sowohl für die laufenden Haushaltsjahre 2023 und 2024 wie auch für alle Planjahre bis 2026 eine dauernde Leistungsfähigkeit aus.

Eine Gebietskörperschaft, die Kredite aufnimmt, obwohl die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen nicht vorliegen, begeht eine Rechtsverletzung.

Aktuelle Haushaltssituation:

Sowohl der **Ergebnis-** als auch der **Finanzhaushalt** können im gesamten Finanzplanungszeitraum bis 2026 ausgeglichen dargestellt werden.

Die **Steuerquote** (Anteil der Steuererträge an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 65,44 % in 2023 und 66,33 % in 2024.

Die **Leistungsentgeltquote** (Anteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zuzüglich Kostenerstattungen sowie Kostenumlagen an den Erträgen aus Verwaltungstätigkeit) beträgt 4,22 % in 2023 und 3,64 % in 2024.

Die „**Freie Finanzspitze**“ des Haushaltsjahres 2023 beträgt 26.350,00 € und für 2024 43.250,00 €.

Für den übrigen Finanzplanungszeitraum werden folgende „Freie Finanzspitzen“ ausgewiesen:

2025 : 77.750,00 € und

2026 : 68.950,00 €.

Die **Steuerkraft** der Ortsgemeinde Lierschied beträgt im laufenden Haushalt 849,15 € pro Einwohner und liegt 53,01% **unter** dem Landesdurchschnitt (1.807,01 € pro Einwohner im maßgeblichen Zeitraum).

Der **Stand des Eigenkapitals** beläuft sich zum 31.12.2021 auf 2.083.852,00 € (Eigenkapitalquote 75,51%). Nach der derzeitigen Planung wird voraussichtlich das Eigenkapital bis Ende 2023 um 121.750,00 € (= 5,84 %) abschmelzen.

Am Ende des Haushaltsjahres 2023 werden die **Verbindlichkeiten für Investitionsmaßnahmen** voraussichtlich **196.300,00 €** betragen, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von **398,98 €** pro Einwohner entspricht. Damit liegt die Ortsgemeinde Lierschied mit **17,69% über** der landesdurchschnittlichen Pro-Kopf-Verschuldung von Gemeinden vergleichbarer Größe (= 339,00 €/Einwohner - Stand 2021).

Allgemeine Hinweise:

Auf die Ausführungen im Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 13.12.2022 zur Haushaltswirtschaft 2023 sowie der Hinweise und Anforderungen aus dem Schreiben vom 12.01.2022 und der dazu ergangenen Rundschreiben zu defizitär wirtschaftenden Kommunen wird mit der Bitte um Beachtung hingewiesen.

Eine Detailbegutachtung aller Festsetzungen und Mittelveranschlagungen in kommunalrechtlicher (insbesondere gemeindehaushaltsrechtlicher) und mathematischer Hinsicht hat im Rahmen der aufsichtsbehördlichen Prüfung nicht stattgefunden.

Beim Vollzug des Stellenplans sind die beamtenrechtlichen Vorschriften sowie die tarifrechtlichen Bestimmungen zu beachten.

Bedenken wegen Rechtsverletzungen:

Gemäß § 97 Abs. 2 GemO teilen wir Ihnen abschließend mit, dass wir *nicht* beabsichtigen, gegen die Festsetzungen der Haushaltssatzung und die Ansätze des Doppelhaushaltes Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Weiteres Verfahren:

Wir bitten, die Haushaltssatzung nach den Bestimmungen der Hauptsatzung bekannt zu machen und den Haushaltsplan öffentlich auszulegen. Von der Übersendung einer Planausfertigung mit Bekanntmachungsvermerk kann aus Vereinfachungsgründen abgesehen werden.

Rechtsbehelfsbelehrung:

Gegen diesen Bescheid kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe Widerspruch bei der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises, Insel Silberau 1, 56130 Bad Ems schriftlich, in elektronischer Form nach § 3 a Abs. 2 des Verwaltungsverfahrensgesetzes oder zur Niederschrift erhoben werden.

Bei der Verwendung der elektronischen Form sind besondere technische Rahmenbedingungen zu beachten, die im Internet unter www.rhein-lahn-kreis.de, Impressum, Elektronischer Zugang zur Verwaltung, aufgeführt sind. **Eine einfache E-Mail ist nicht ausreichend.**

Die Widerspruchsfrist ist auch dann gewahrt, wenn der Widerspruch innerhalb der Frist bei der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD), Willy-Brandt-Platz 3, 54290 Trier, eingegangen ist. Bei schriftlicher Erhebung des Widerspruchs ist die Widerspruchsfrist nur gewahrt, wenn der Widerspruch noch vor Ablauf der Frist bei einer der vorgenannten Behörden eingegangen ist.

Von diesem Haushaltsschreiben bitten wir der Ortsgemeinde Lierschied Kenntnis zu geben.

Mit freundlichen Grüßen


Jörg Denninghoff
Landrat

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre **2023 und 2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Sie haben folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere **Genehmigung**:

- zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2024** erforderlich ist, in Höhe von **3.500,00 €**. Für das Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme vorgesehen,
- zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** zum **31.12.2023**, in Höhe von **500.000,00 €**,
- zu dem Höchstbetrag der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse** zum **31.12.2024**, in Höhe von **500.000,00 €**.

Alle vorstehenden Genehmigungen erfolgen unter der **Bedingung**, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskredite nur zur Finanzierung von Maßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht beeinträchtigen und dass vorhandene liquide Mittel vorrangig von einer Kreditaufnahme von einer Kreditaufnahme zur Finanzierung eingesetzt werden, sofern dies wirtschaftlich vertretbar ist.

Gemäß § 94 Abs. 4 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgelegte Gesamtbetrag der Investitionskredite der aufsichtsbehördlichen Genehmigung.

Kredite dürfen nach § 94 Abs. 4 GemO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.

Daher sind vorhandene Finanzmittel

(z. B. frei Finanzspitze)

vorrangig zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen einzusetzen.

Jede kommunale Gebietskörperschaft entscheidet grundsätzlich selbst über die Finanzierung ihrer Investitionsauszahlungen, soweit diese durch andere Einzahlungen (z. B. Zuwendungen) nicht gedeckt sind. Bei einer Finanzierung mit Investitionskrediten hat nach § 103 Abs. 2 GemO die Aufsichtsbehörde die vorgesehene Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu überprüfen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtung mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Kommune nicht in Einklang steht und insofern eine geordnete Haushaltswirtschaft gefährdet. Als ein Indikator für die dauernde Leistungsfähigkeit kann u. a. die Berechnung der sogenannten „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden.

Die von der Ortsgemeinde Kestert vorgelegte Berechnung der sog. „freien Finanzspitze“ weist für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 eine dauernde Leistungsfähigkeit aus.

Bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen und im Finanzhaushalt ausgewiesen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023,

bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley,

Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14,

während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und

Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und

Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr

zur Einsicht öffentlich aus.

St. Goarshausen, den 18.07.2023

Mike Weiland,

Bürgermeister



LIERSCHIED

lierschied.welterbe-mittelrhein.de

■ Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Lierschied für die Jahre 2023 und 2024 vom 18.07.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	730.050 €	737.450 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	724.400 €	710.800 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.650 €	26.650 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	35.750 €	56.750 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	126.800 €	2.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	335.500 €	26.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-208.700 €	-24.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	172.950 €	-32.750 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	208.700 €	24.000 €
Zusammen auf	208.700 €	24.000 €

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 € (2023) und 0 € (2024).

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5 Steuersätze

	2023	2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A	345 v. H.	345 v. H.
- Grundsteuer B	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	60 €	60 €
- für den zweiten Hund	100 €	100 €
- für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
- für jeden gefährlichen Hund	650 €	650 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2021 betrug2.083.852 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2022 beträgt1.956.452 €.

und zum 31.12.20231.962.102 €

sowie zum 31.12.20241.988.752 €.

§ 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 1.500 € (2023) und 1.500 € (2024) überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 15.000 € sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen

*Ortsgemeinde Lierschied, den 18.07.2023
Manfred Baumert, Ortsbürgermeister*

Hinweis:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2023 und 2024** mit dem Haushaltsplan **2023 und 2024** und seinen Anlagen der Ortsgemeinde Lierschied wurde nach öffentlicher Bekanntmachung am 02.12.2022 zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar gehalten.

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre **2023 und 2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Wir erteilen unsere Genehmigung zu dem Gesamtbetrag der **Investitionskredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **2023** erforderlich ist, in Höhe von **208.700,00 €** und **2024** in Höhe von **24.000,00 €**.

Sollten keine Inlandkredite aufgenommen werden, so ist jedoch eine Kreditaufnahme auf die Mitgliedsländer der Europäischen Gemeinschaft beschränkt.

Ansonsten enthält die Haushaltssatzung keine weiteren genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Der Haushaltplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten,

Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 16.00 Uhr
Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 18.00 Uhr
und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr zur Einsicht öffentlich aus.

*St. Goarshausen, den 18.07.2023
Mike Weiland, Bürgermeister*



REITZENHAIN
www.reitzenhain.net

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Reitzenhain

für das Jahr 2023 vom 18.07.2023

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

1. im Ergebnishaushalt	gegenüber bisher Euro	verändert um Euro	nunmehr festgesetzt auf Euro
der Gesamtbetrag der Erträge	479.500	128.500	608.000
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	505.500	67.100	572.600
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-26.000	61.400	35.400
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.200	61.400	37.200
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.400	14.000	24.400
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	27.000	28.500
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.900	-13.000	-4.100
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-32.700	-400	-33.100

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Kredite wird nicht geändert.

§ 3 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 €.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr **2023** wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A von bisher 310 v.H. auf 345 v.H.
Grundsteuer B von bisher 375 v.H. auf 465 v.H.
Gewerbesteuer unverändert
Die bisherigen Hundesteuersätze für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, werden nicht geändert.

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug 2.327.290 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt 2.303.290 Euro. und zum 31.12. 2023 2.338.690 Euro.

§ 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 nunmehr 2.000 Euro überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Die bisherige Wertgrenze für Investitionen wird nicht verändert.

§ 9 Inkrafttreten

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung tritt am 01.01.2023 in Kraft.
*Ortsgemeinde Reitzenhain, den 18.07.2023
Rüdiger Geisel, Ortsbürgermeister*

Hinweis:

Die Nachtragshaushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 29.06.2023 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der 1. Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom Montag, 31.07.2023 bis Dienstag, 08.08.2023, bei der Verbandsgemeindeverwaltung Loreley, Dolkstraße 3, 56346 St. Goarshausen, Zimmer 14, während der Öffnungszeiten, Montag bis Mittwoch von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 16.00 Uhr, Donnerstag von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und 13.30 bis 18.00 Uhr und Freitag von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr zur Einsicht öffentlich aus.

*St. Goarshausen, den 18.07.2023
Verbandsgemeindeverwaltung Loreley
Mike Weiland, Bürgermeister*



ST. GOARSHAUSEN
www.loreleystadt.de

Stadtratssitzung

Eine Sitzung des Stadtrates der Stadt St. Goarshausen findet statt am **Montag, 31. Juli 2023, 19:00 Uhr, im Ratssaal des Rathauses, Bahnhofstraße 8, 56346 St. Goarshausen.**

Tagesordnung:

A) Öffentliche Sitzung

- Beratung und Beschlussfassung über die Aussetzung des Beschlusses zur gemeinsamen Durchführung der Veranstaltung „Rhein in Flammen 2023“
- Beratung und Beschlussfassung über den Rücktritt von der gemeinsamen Veranstaltung „Rhein in Flammen 2023“ (Antrag aus der Mitte des Stadtrates vom 12.07.2023)
- Beratung und Beschlussfassung über die Organisation von „Rhein in Flammen 2023“ als gemeinsame Veranstaltung mit der Stadt St. Goar
 - Standgebühren
 - Wohnmobil-Parken (Bereich, Standkosten, Abrechnung)
 - Sonstiges
- Beratung und Beschlussfassung über die Veranstaltung „Rhein in Flammen 2023“ ohne direkte Beteiligung der Stadt St. Goarshausen
 - Umgang mit Standanfragen und ggf. Festlegung der Standgebühren
 - Miete Rheinvorgelände und ggf. Festlegung eines Mietpreises