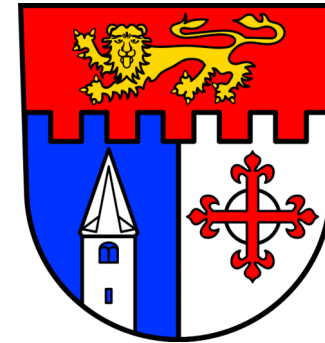


Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO
- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO
- Haushaltsplan nach § 96 GemO
 - Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
 - Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO
 - Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (letzter festgestellter Jahresabschluss mit Vorjahr)
 - Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
 - Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Hilgenroth für die Haushaltsjahre 2023 und 2024**

vom

Vorbemerkungen: Der Verwaltungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass der Kommunale Finanzausgleich nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist. Durch dieses Urteil wurde dem Land aufgegeben, den Finanzausgleich neu zu regeln und den Gemeinden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel in einem aufgaben- und bedarfsorientierten System zu sichern. Gleichwohl wurde den Gemeinden aufgegeben, selbst größtmögliche Anstrengungen zur Konsolidierung ihrer Finanzlage zu leisten. Vor diesem Hintergrund hat das Land die Nivellierungssätze der Realsteuern wie folgt angepasst: Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 %, Gewerbesteuer von 365 % auf 380 %. Durch die Erhöhung der Nivellierungssätze wurden die Gemeinden in Zugzwang gesetzt, ihre eigenen Hebesätze (§ 4 der Haushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls finanzielle Nachteile erleiden.

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Bestätigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom hiermit bekannt gemacht wird:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	341.600 €	331.350 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	383.865 €	336.865 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	-42.265 €	-5.515 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-24.465 €	11.435 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	289.000 €	134.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	267.500 €	1.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.500 €	133.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.965 €	-144.435 €
Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	-2.965 €	144.435 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	<u>Haushaltsjahr 2023</u>	<u>Haushaltsjahr 2024</u>
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
zusammen auf	0 €	0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

	<u>Haushaltsjahr 2023</u>	<u>Haushaltsjahr 2024</u>
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	<u>Haushaltsjahr 2023</u>	<u>Haushaltsjahr 2024</u>
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	62.000 €	62.000 €

§ 5
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	375 v. H.	375 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	490 v. H.	490 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	395 v. H.	395 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	48 €	48 €
für den zweiten Hund	60 €	60 €
für jeden weiteren Hund	60 €	60 €
für jeden gefährlichen Hund	480 €	480 €

§ 6
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	568.701 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	526.436 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	520.921 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	511.006 € .

§ 7

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	2.000 €	2.000 €

§ 8

Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	0 €	0 €

Hilgenroth, den
Ortsgemeinde Hilgenroth

.....
Monika Otterbach
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von bis
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr,
Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld,
Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 16, öffentlich aus.

Hilgenroth, den

Ortsgemeinde Hilgenroth

.....

Monika Otterbach

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2023 und 2024:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom mit folgender Mehrheit beschlossen:
Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats:
Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats:
Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: Mitglieder
Gegenstimmen
Stimmenthaltungen
2. Die Haushaltssatzung wurde am der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am unter dem Az.:
staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 16, von
bis ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.

Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2016 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in **Teilhaushalte** zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Sind in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden. Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt, erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.

Bei der Haushaltsplanung 2023 / 2024 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2022 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke:

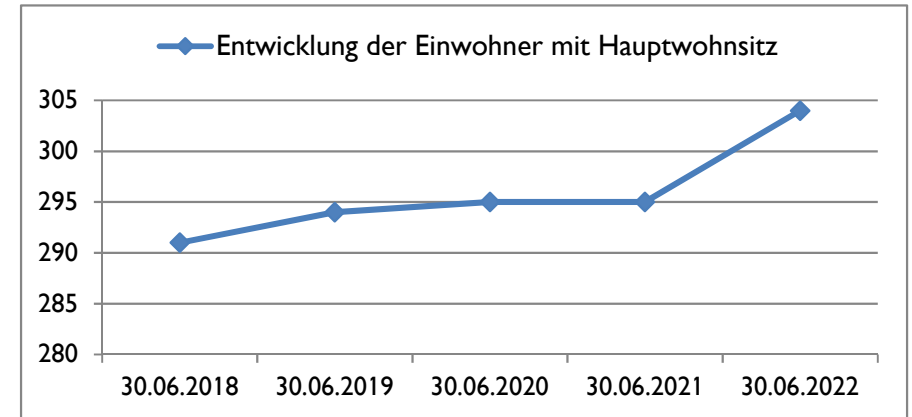
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für

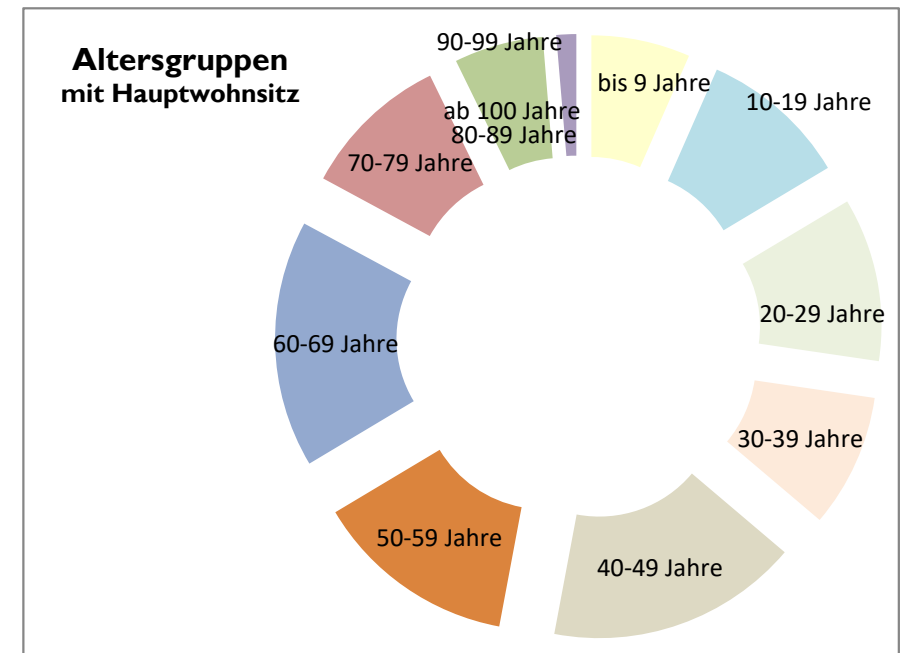
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt-wohnsitz	Neben-wohnsitz	Insgesamt
30.06.2018	291	13	304
30.06.2019	294	14	308
30.06.2020	295	14	309
30.06.2021	295	13	308
30.06.2022	304	12	316



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2022)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	20	7%
10-19 Jahre	30	10%
20-29 Jahre	33	11%
30-39 Jahre	27	9%
40-49 Jahre	51	17%
50-59 Jahre	41	13%
60-69 Jahre	50	16%
70-79 Jahre	30	10%
80-89 Jahre	18	6%
90-99 Jahre	4	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	304	100%



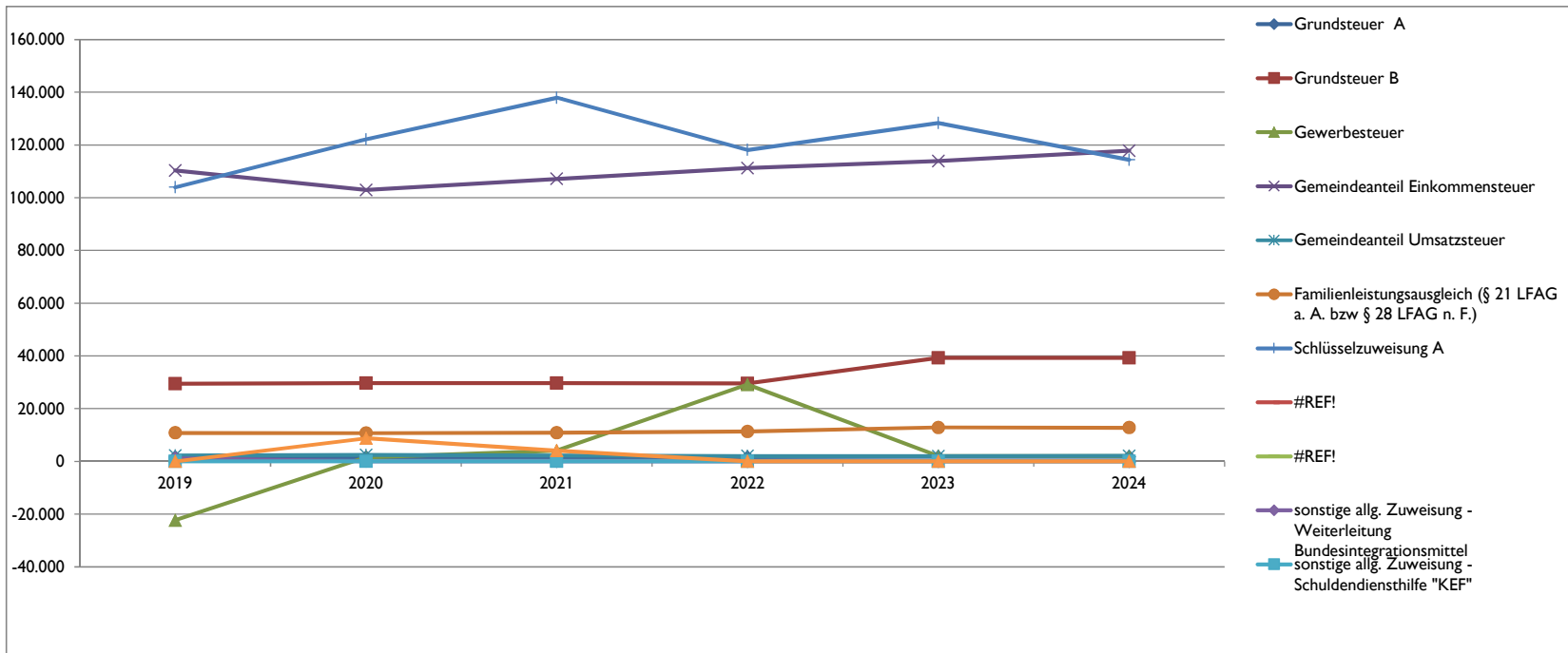
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals		Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital-quote	lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		in %						
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	-23.884	532.944	-	1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	9.496	0	9.496
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	13.210	546.154	-	2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	31.956	0	31.956
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	22.037	568.191	-	3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	31.342	0	31.342
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	13.260	581.451	-	4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	40.117	0	40.117
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-12.750	568.701	-	5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	6.140	0	6.140
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	-42.265	526.436	-	6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	-24.465	0	-24.465
7	Zwischensumme		-30.392			7	vorzutragender Betrag				94.585
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-5.515	520.921	-	8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	11.435	0	11.435
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-9.915	511.006	-	9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	6.035	0	6.035
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-8.465	502.541	-	10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	7.235	0	7.235
11	Summe		-54.287			11	Summe				119.290

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2022	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Soll - Erträge	Planung-Erträge	Planung-Erträge
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	1.634	1.632	1.648	1.684	1.800	1.800
Grundsteuer B	29.434	29.755	29.713	29.576	39.300	39.300
Gewerbsteuer	-22.331	1.567	4.096	29.180	2.000	2.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	110.383	103.019	107.202	111.291	114.000	117.900
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.268	2.427	2.266	2.075	2.000	2.100
Hundesteuer	1.951	2.128	2.110	2.166	2.000	2.000
Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.)	10.848	10.728	10.864	11.367	12.900	12.800
Summe	134.188	151.256	157.899	187.341	174.000	177.900

Schlüsselzuweisung A	103.971	122.186	137.973	118.182	128.400	114.400
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel	1.169	129	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"	0	0	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung	0	8.771	4.111	0	0	0
Summe	239.328	282.343	299.983	305.523	302.400	292.300



F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

Steuerkraft	2019	2020	2021	2022	2023	2024
IST-Einnahme aus dem Zeitraum (Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	1.10.17 - 30.9.18	1.10.18 - 30.9.19	1.10.19 - 30.9.20	1.10.20 - 30.9.21	1.10.21 - 30.9.22	Hochrechnung
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Grundsteuer A	1.395 €	1.476 €	1.488 €	1.482 €	1.742 €	1.656 €
Grundsteuer B	30.770 €	27.981 €	27.547 €	32.668 €	36.623 €	37.295 €
Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)	-7.940 €	-13.203 €	9.010 €	4.888 €	28.501 €	1.310 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	102.247 €	108.116 €	105.382 €	104.751 €	110.629 €	117.900 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.895 €	2.192 €	2.339 €	2.322 €	2.159 €	2.100 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.	10.642 €	9.443 €	10.792 €	11.025 €	11.267 €	12.800 €
Steuerkraftmesszahl	139.009 €	136.005 €	156.558 €	157.136 €	190.921 €	173.061 €
Allgemeine Finanzausweisungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	291	294	295	295	304	304
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	477,69 €	462,60 €	530,71 €	532,66 €	628,03 €	569,28 €
durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz	1.063,13 €	1.119,85 €	1.165,66 €	1.189,31 €	1.807,01 €	1.716,66 €
zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022) Ab 2023: gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land	834,56 €	879,08 €	914,93 €	933,61 €	1.097,43 €	987,69 €
Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft	44,93%	41,31%	45,53%	44,79%	34,76%	33,16%
Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)	356,87 €	416,49 €	384,23 €	400,95 €	422,47 €	376,57 €
Schlüsselzuweisung A	103.849,17 €	122.448,06 €	113.347,85 €	118.280,25 €	128.430,88 €	114.477,28 €
Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)	242.858 €	258.453 €	269.906 €	275.416 €	319.351,88 €	287.538 €
kommunale Umlagen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage (in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil USz)	44,00%	45,50%	44,50%	44,50%	40,00%	41,00%
	106.858 €	117.596 €	120.108 €	122.560 €	127.741 €	117.891 €
Verbandsgemeindeumlage (ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %)	44,50%	44,50%	44,50%	44,50%	44,00%	45,00%
	108.072 €	115.012 €	120.108 €	122.560 €	140.515 €	129.392 €
Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gewerbesteuerumlage						
Finanzausgleichumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe der Umlagen	214.930 €	232.608 €	240.216 €	245.120 €	268.256 €	247.283 €

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2023 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2021 bis 30.09.2022 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde.

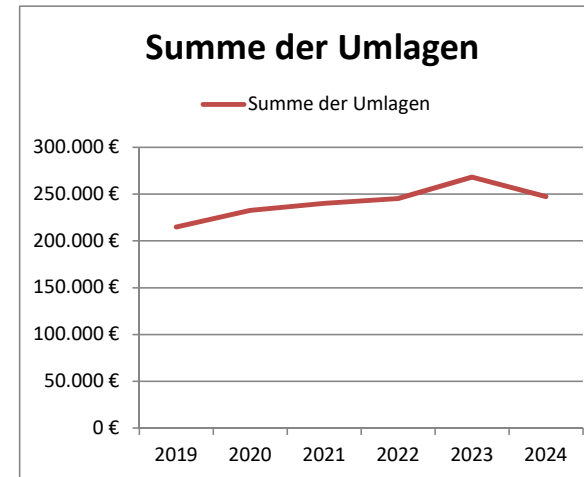
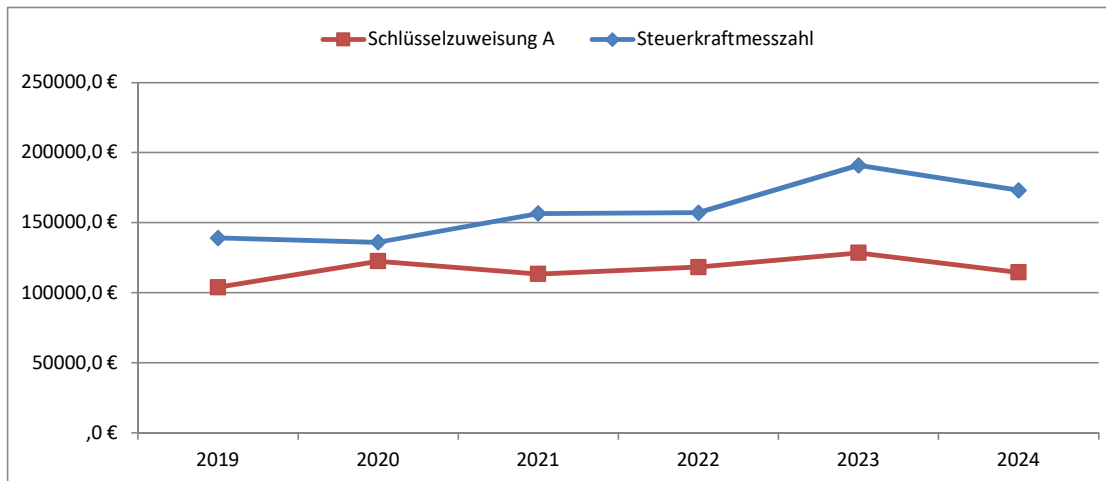
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft beträgt 1.807,01 €. Der vom Land gemeldete Schwellenwert beträgt 1.097,43 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 628,03 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 34,76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit unter dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher eine Schlüsselzuweisung A von voraussichtlich 128.430,88 € (422,47 € / Einwohner).

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,0 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 40,0 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2024 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.



I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 ist nachstehend dargestellt.

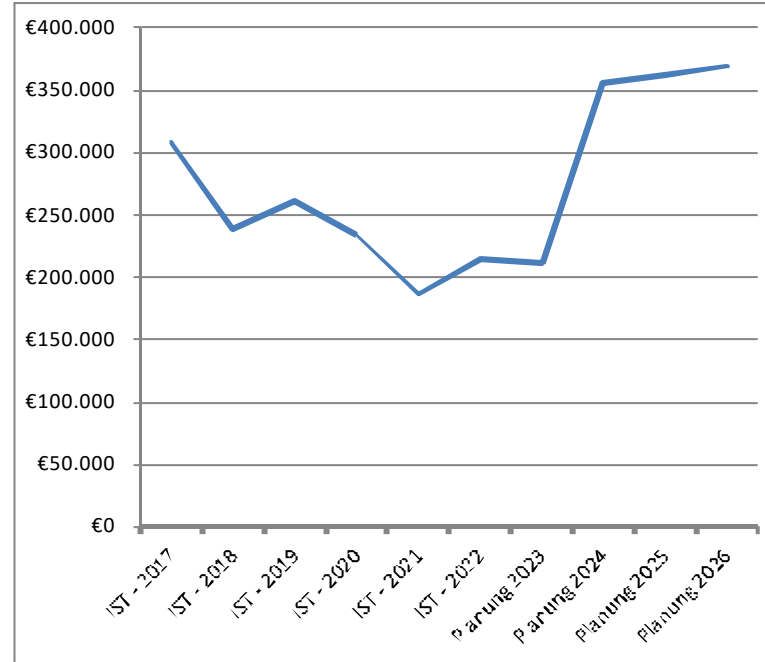
Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt. Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2022 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

Maßnahme	Teilhaushalt 1:	2022		2023		2024		spätere Jahre bis: 2026	
		Soll	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
15	Unbebaute Grundstücke			155.000	233.500				
	Restkosten Baugebiet, Verkauf von Grundstücken und evtl. Erwerb eines Grundstücks			133.000		133.000			
6	Spielplatz - Pauschale				1.000		1.000		2.000
6	Gemeindestraßen - Solarpanell				3.000				
6	Öffentliches Grün - ehem. Brandweiher				5.000				
12	Maßnahmen am DGH				25.000				
	Überdach am Sonnenhof (DGH)								
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			1.000	-	1.000	-	2.000	-
Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen				289.000	267.500	134.000	1.000	2.000	2.000
<u>Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:</u>					<u>21.500 €</u>	<u>133.000 €</u>		<u>0 €</u>	

N. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

Haushaltsjahr	Veränderung (zum Stand 31.12.)	Bestand zum 31.12.
IST - 2017		307.339 €
IST - 2018	-67.829 €	239.510 €
IST - 2019	22.158 €	261.668 €
IST - 2020	-28.346 €	233.322 €
IST - 2021	-46.148 €	187.174 €
IST - 2022	27.213 €	214.387 €
Planung 2023	-2.965 €	211.422 €
Planung 2024	144.435 €	355.857 €
Planung 2025	6.035 €	361.892 €
Planung 2026	7.235 €	369.127 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023 vorau 214.387 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Fehlbetrag von 24.365 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 111.500 €. Der Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 135.865 € und erhöht / reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	157.899	146.300	174.000	177.900	183.800	189.500
	401100 Grundsteuer A	1.648	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
	401200 Grundsteuer B	29.713	29.700	39.300	39.300	39.300	39.300
	401300 Gewerbesteuer	4.096	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	107.202	98.800	114.000	117.900	123.200	128.600
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.266	2.000	2.000	2.100	2.100	2.200
	403300 Hundesteuer	2.110	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	405210 Familienleistungsausgleich	10.864	10.500	12.900	12.800	13.400	13.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142.084	136.650	130.750	116.750	116.450	118.950
	411110 Schlüsselzuweisung A	137.973	134.300	128.400	114.400	114.100	117.300
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	4.111					
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.350	2.350	2.350	2.350	1.650
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.786	15.940	15.550	15.400	15.350	14.300
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht)	210	40	100	100	100	100
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	500		500	500	500	500
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	601	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.475	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten		7.400	7.400	7.250	7.250	6.200
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		500	550	550	500	500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.491	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	441100 Erträge aus Verkäufen	3.341	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	441200 Mieten und Pachten	10.377	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	441201 Nebenkostenerstattung aus Vermietungen und Verpachtungen von Geschäfts- und Wohngebäuden	5.773					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.249	600	600	600	600	600
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land	600					
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649	600	600	600	600	600

Ergebnishaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E7	Sonstige laufende Erträge	12.471	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
	462500 Konzessionsabgaben	8.076	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
	462700 Versicherungserstattungen	344					
	466120 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	4.051					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	338.980	319.790	341.400	331.150	336.700	343.850
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.602	17.650	17.850	17.850	17.850	17.850
	501100 Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	7.848	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	240	300	300	300	300	300
	502910 Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	2.152	3.950	4.150	4.150	4.150	4.150
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.362	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.516	36.800	67.275	42.475	42.275	42.275
	522001 Aufwendungen für Wärmeenergie	4.820	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	522002 Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom)	1.727	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	522003 Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung	2.098	2.150	2.575	2.575	2.575	2.575
	522004 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	1.112	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	523110 Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen	403	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	523130 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung)	13.448	5.800	30.800	5.800	5.800	5.800
	523132 Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung)	300	300	300	300	300	300
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten		600	600	600	600	600
	523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.684	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	523600 Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto)	261	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	525430 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.464	4.000	7.350	7.550	7.350	7.350
	525431 Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	3.745	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
	525500 Kostenerstattungen - an private Unternehmen	1.454		1.500	1.500	1.500	1.500
	525510 Kostenerstattungen - an private Unternehmen		1.000				
E11	Abschreibungen		25.050	24.900	23.900	22.850	20.850

Ergebnishaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.850	4.850	4.850	4.850	3.900
	535000 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen		15.250	15.250	14.600	14.000	12.950
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.100	950	600	150	150
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	241.148	248.650	269.250	248.050	259.250	266.950
	541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den sonstigen privaten Bereich		100				
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	529	400	700	500	500	500
	543100 Gewerbesteuerumlage	377	150	150	150	150	150
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreis Altenkirchen	120.121	125.400	127.800	117.900	123.500	127.000
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen	120.121	122.600	140.600	129.500	135.100	139.300
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.984	4.490	4.490	4.490	4.490	4.490
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25	25	25	25	25	25
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (u. a. Anwalts-, Notar-, Prozesskosten sowie Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen)	3.642					
	563100 Büromaterial, Geschäftsaufwendungen	41	200	200	200	200	200
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	88	150	150	150	150	150
	563900 Sonstiges	9					
	564100 Versicherungsbeiträge	1.368	1.515	1.515	1.515	1.515	1.515
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen	352	240	240	240	240	240
	565510 Einzelwertberichtigung	80					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	13.758					
	568100 Grundsteuer	416	460	460	460	460	460
	569200 Verfügungsmittel		200	200	200	200	200
	569320 Ehrengaben	205	300	300	300	300	300
	569900 Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	311.251	332.640	383.765	336.765	346.715	352.415
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	27.729	- 12.850	- 42.365	- 5.615	- 10.015	- 8.565
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	331	200	200	200	200	200

Ergebnishaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	471430 Zinserträge für Kredite - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	259	100	100	100	100	100
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	72					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	331	100	100	100	100	100
E20	Ordentliches Ergebnis	28.060	- 12.750	- 42.265	- 5.515	- 9.915	- 8.465
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.060	- 12.750	- 42.265	- 5.515	- 9.915	- 8.465

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.503	146.300	174.000	177.900	183.800	189.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	142.084	134.300	128.400	114.400	114.100	117.300
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.895	8.040	7.600	7.600	7.600	7.600
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.276	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.288	600	600	600	600	600
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	7.565	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	334.610	309.540	331.100	321.000	326.600	335.500
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.954	14.450	14.650	14.650	14.650	14.650
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.201	36.800	67.275	42.475	42.275	42.275
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	240.846	248.650	269.250	248.050	259.250	266.950
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	6.062	4.490	4.490	4.490	4.490	4.490
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	295.063	304.390	355.665	309.665	320.665	328.365
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.547	5.150	- 24.565	11.335	5.935	7.135
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	570	200	200	200	200	200
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100	100	100	100	100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	570	100	100	100	100	100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.117	5.250	- 24.465	11.435	6.035	7.235
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.117	5.250	- 24.465	11.435	6.035	7.235
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.161					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.050	1.000	134.000	134.000	1.000	1.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		170.000	155.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.211	171.000	289.000	134.000	1.000	1.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.118					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.357	136.000	267.500	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.475	136.000	267.500	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 86.264	35.000	21.500	133.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 46.148	40.250	- 2.965	144.435	6.035	7.235
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	46.148		2.965			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		40.250		144.435	6.035	7.235
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.886					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.886					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	46.148	- 40.250	2.965	- 144.435	- 6.035	- 7.235

Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	46.148	- 40.250	2.965	- 144.435	- 6.035	- 7.235
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.886					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.886					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	46.148	- 40.250	2.965	- 144.435	- 6.035	- 7.235
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 46.148	40.250	- 2.965	144.435	6.035	7.235
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	40.117	5.250	- 24.465	11.435	6.035	7.235
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte **nach § 4 Abs. 9 und II GemHVO**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.350	2.350	2.350	2.350	1.650
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.786	15.940	15.550	15.400	15.350	14.300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.491	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.249	600	600	600	600	600
E7	Sonstige laufende Erträge	8.420	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.946	39.190	39.000	38.850	38.800	37.050
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.602	17.650	17.850	17.850	17.850	17.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.516	36.800	67.275	42.475	42.275	42.275
E11	Abschreibungen		25.050	24.900	23.900	22.850	20.850
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	529	500	700	500	500	500
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.146	4.490	4.490	4.490	4.490	4.490
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.794	84.490	115.215	89.215	87.965	85.965
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.847	- 45.300	- 76.215	- 50.365	- 49.165	- 48.915
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 21.847	- 45.300	- 76.215	- 50.365	- 49.165	- 48.915
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 21.847	- 45.300	- 76.215	- 50.365	- 49.165	- 48.915
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.724	- 27.300	- 58.415	- 33.415	- 33.215	- 33.215
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.161					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.050	1.000	134.000	134.000	1.000	1.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		170.000	155.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.211	171.000	289.000	134.000	1.000	1.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.118					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.357	136.000	267.500	1.000	1.000	1.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.475	136.000	267.500	1.000	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 86.264	35.000	21.500	133.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 106.988	7.700	- 36.915	99.585	- 33.215	- 33.215

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	157.899	146.300	174.000	177.900	183.800	189.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142.084	134.300	128.400	114.400	114.100	117.300
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	4.051					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	304.034	280.600	302.400	292.300	297.900	306.800
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	240.619	248.150	268.550	247.550	258.750	266.450
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.838					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	254.457	248.150	268.550	247.550	258.750	266.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	49.577	32.450	33.850	44.750	39.150	40.350
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	331	200	200	200	200	200
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	331	100	100	100	100	100
E20	Ordentliches Ergebnis	49.908	32.550	33.950	44.850	39.250	40.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hilgenroth

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	49.908	32.550	33.950	44.850	39.250	40.450
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	60.841	32.550	33.950	44.850	39.250	40.450
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	60.841	32.550	33.950	44.850	39.250	40.450

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform zum 31.12.2016 (mit Vorjahr)

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

52 Hilgenroth

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	586.803,46	622.842,30	1. Eigenkapital	537.038,49	520.153,18
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	66.323,95	70.164,45	1.1. Kapitalrücklage	497.133,61	497.133,61
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			1.3. Ergebnisvortrag	23.019,57	15.820,66
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	66.323,95	70.164,45	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16.885,31	7.198,91
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			2. Sonderposten	197.965,54	214.636,29
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2. Sachanlagen	520.479,51	552.677,85	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	190.791,49	208.329,96
1.2.1. Wald, Forsten			2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	60.507,44	67.866,63
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.350,00	17.000,38	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	130.284,05	140.463,33
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	132.229,16	137.444,58	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4. Infrastrukturvermögen	347.846,39	373.783,19	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	7.174,05	6.306,33
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.087,94	12.663,62	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.966,02	11.786,08	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere			3. Rückstellungen	21.587,00	24.925,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.587,00	24.925,00
1.3. Finanzanlagen			3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen		
1.3.3. Beteiligungen			4. Verbindlichkeiten	61.443,23	65.023,89
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

Betragsangaben in EUR

52 Hilgenroth

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	230.729,11	201.339,05	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte			4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.466,94	8.597,03
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	128,00	429,13
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	230.729,11	201.339,05	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	132,43	173,13
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.808,80	2.669,70	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	57.715,86	55.824,60
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.806,00	959,11	5. Rechnungsabgrenzungsposten	193,27	207,02
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen					
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	217.114,31	197.612,41			
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände		97,83			
2.2.8. wertberichtigte Forderungen					
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	694,96	764,03			

Bilanz in Kontoform 2016

Zweijahressicht
zum 31.12.2016

52 Hilgenroth

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015	Passiva	Haushaltsjahr 2016	Vorjahr 2015
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	694,96	764,03			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	818.227,53	824.945,38	Summe Passiv	818.227,53	824.945,38

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 15 Maßnahme "Aufm Gebück"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	340.000	288.000	133.000				761.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	395.000	233.500					628.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 55.000	54.500	133.000				132.500

Erläuterungen: 114201-029600-15-1: 2023: Restkosten Baugebiet "Aufm Gebück"
 114201-029600-15-10: 2023: Wiesenstück unterhalb "Aufm Gebück"
 114201-029600-15-14: Verkauf von Baugrundstücken
 114201-048240-15-1: 2023 und 2024: Abrechnung Erschließung der Straße im Baugebiet

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.638	1.000	1.000	1.000	1.000		15.638
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.638	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 15.638

Erläuterungen: 366101-082900-6-4: 2021: Neues Spielgerät (5.000 €); jährliche Pauschale

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	3.000					8.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000	- 3.000					- 8.000

Erläuterungen: 541001-082900-6-4: 2023: Solarpanell für Geschwindigkeitsmessanlage

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen							
Maßnahme: 6 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

52 Hilgenroth

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99	5.000					5.099
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 99	- 5.000					- 5.099

Erläuterungen: 551001-026200-6-1: 2023: Maßnahmen am ehemaligen Brandweiher

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten

Maßnahme: 12 Maßnahmen am DGH "Sonnenhof"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000					25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000					- 25.000

Erläuterungen: 573101-039100-12-4: 2023: Überdach am Sonnenhof (DGH)

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	340.000	288.000	133.000				761.000
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	411.737	267.500	1.000	1.000	1.000		682.237
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	- 71.737	20.500	132.000	- 1.000	- 1.000		78.763

Summe Einzahlungen Gesamt:	340.000	288.000	133.000				761.000
Summe Auszahlungen Gesamt:	411.737	267.500	1.000	1.000	1.000		682.237
Saldo Gesamt:	- 71.737	20.500	132.000	- 1.000	- 1.000		78.763

Ortsgemeinde Hilgenroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

wesentliche Leistungen:

111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien
114201	Unbebaute Grundstücke
281001	Heimat-, Kulturpflege und sonstige örtliche Veranstaltungen
366101	Spielplätze
541001	Gemeindestraßen, Konzessionsabgaben
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
555901	Gemeindliche Wirtschaftswege
573102	Gastronomische Betriebe

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
111001	Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen, Vorkaufsrecht) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210	40	100	100	100	100
466140	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge						
<i>Bem.: für Alt-OB</i>								
Summe Ertrag:			210	40	100	100	100	100
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.848	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>								
501400	Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	240	300	300	300	300	300
<i>Bem.: Sitzungsgelder</i>								
507910	Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.362	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
<i>Bem.: für aktive Ortsbürgermeisterin</i>								
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<i>Bem.: Ehrensold</i>								
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295	300	300	300	300	300
<i>Bem.: Mitteilungsblatt</i>								
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25					
563100	Büromaterial, Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	200	200	200	200	200
563600	Öffentlichkeitsarbeit (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	88	150	150	150	150	150
<i>Bem.: Homepage</i>								
563900	Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9					
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	179	180	180	180	180	180
<i>Bem.: Beitrag Gemeinde- und Städtebund</i>								
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	205	300	300	300	300	300
Bem.: Ehejubiläen, Altengeburtstage								
		Summe Aufwand:	10.292	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	- 10.082	- 14.990	- 14.930	- 14.930	- 14.930	- 14.930
		Ertrag Gesamt:	210	40	100	100	100	100
		Aufwand Gesamt:	10.292	15.030	15.030	15.030	15.030	15.030
		Gesamt:	- 10.082	- 14.990	- 14.930	- 14.930	- 14.930	- 14.930

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
114201	Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	141					
		Summe Ertrag:	141					
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5	10	10	10	10	10
		Summe Aufwand:	5	10	10	10	10	10
		Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:	136	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
		Ertrag Gesamt:	141					
		Aufwand Gesamt:	5	10	10	10	10	10
		Gesamt:	136	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600					
		Summe Ertrag:	600					
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				200		
	<i>Bem.: 2024: Kommunalwahlen</i>							
		Summe Aufwand:				200		
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		600			- 200		
		Ertrag Gesamt:	600					
		Aufwand Gesamt:				200		
		Gesamt:	600			- 200		

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
281001	Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	404	300	600	400	400	400
	<i>Bem.: 2023: Jubiläum: 500 €, danach wieder pauschal: Frauenchor und MGV je 100 €, sowie jährliche Zuwendung 100 € für das Haus der kleinen Freunde in Busenhausen</i>							
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	<i>Bem.: Seniorenfahrt</i>							
Summe Aufwand:			404	1.700	2.000	1.800	1.800	1.800
Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:			- 404	- 1.700	- 2.000	- 1.800	- 1.800	- 1.800
Ertrag Gesamt:								
Aufwand Gesamt:			404	1.700	2.000	1.800	1.800	1.800
Gesamt:			- 404	- 1.700	- 2.000	- 1.800	- 1.800	- 1.800

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
541001	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.250	1.250	1.250	1.250	550
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.650	3.650	3.650	3.650	3.650
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	649	600	600	600	600	600
	Bem.: Glascontainer							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	8.076	6.300	7.000	7.000	7.000	7.000
		Summe Ertrag:	8.724	11.800	12.500	12.500	12.500	11.800
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	189	500	500	500	500	500
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Strombezug Straßenbeleuchtung							
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.684	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Bem.: Straßenunterhaltung und Unterhaltung Buswartehallen							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.762	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Bem.: Bauhof VG							
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.745	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
525500	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454		1.500	1.500	1.500	1.500
	Bem.: Wartung Straßenbeleuchtung							
525510	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000				
532000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen		3.850	3.850	3.850	3.850	3.850

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen		1.450	1.450	1.450	1.450	500
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen		9.100	9.100	8.600	8.000	8.000
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4	5	5	5	5	5
<i>Bem.: Gebäudeversicherung Buswartehalle</i>								
Summe Aufwand:			12.823	23.705	25.405	24.905	24.305	23.355
Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:			- 4.099	- 11.905	- 12.905	- 12.405	- 11.805	- 11.555
Ertrag Gesamt:			8.724	11.800	12.500	12.500	12.500	11.800
Aufwand Gesamt:			12.823	23.705	25.405	24.905	24.305	23.355
Gesamt:			- 4.099	- 11.905	- 12.905	- 12.405	- 11.805	- 11.555

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	300	300	300
		Summe Ertrag:		300	300	300	300	300
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	789	600	800	800	800	800
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14	50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Entsorgung Grünabfälle</i>							
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332	700	700	700	700	700
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251	200	200	200	200	200
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		Summe Aufwand:	1.387	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:			- 1.387	- 2.600	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800
		Ertrag Gesamt:		300	300	300	300	300
		Aufwand Gesamt:	1.387	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
		Gesamt:	- 1.387	- 2.600	- 2.800	- 2.800	- 2.800	- 2.800

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	601	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Bem.: Bestattungskosten (Grabherstellung, Nutzung Friedhofshalle u.ä.)</i>							
439000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	550	550	500	500
		Summe Ertrag:	601	2.500	1.550	1.550	1.500	1.500
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	729	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80	200	200	200	200	200
	<i>Bem.: Friedhof</i>							
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	50	75	75	75	75
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461	700	700	700	700	700
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
	<i>Bem.: Friedhofshalle</i>							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.920	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	<i>Bem.: Bauhof VG, u.a. Grabherstellung</i>							
534000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen		350	350	350	350	350

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
535000	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	52	50	50	50	50	50
	<i>Bem.: Gebäudeversicherung Friedhofshalle</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen, Berufsgenossenschaften und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	173	60	60	60	60	60
	<i>Bem.: Berufsgenossenschaft</i>							
Summe Aufwand:			3.465	7.110	9.135	9.135	9.135	9.135
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 2.864	- 4.610	- 7.585	- 7.585	- 7.635	- 7.635
Ertrag Gesamt:			601	2.500	1.550	1.550	1.500	1.500
Aufwand Gesamt:			3.465	7.110	9.135	9.135	9.135	9.135
Gesamt:			- 2.864	- 4.610	- 7.585	- 7.585	- 7.635	- 7.635

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
555901	Feld- und Wirtschaftswege							
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.475	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
437000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.750	3.750	3.600	3.600	2.550
		Summe Ertrag:	4.475	9.750	9.750	9.600	9.600	8.550
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		500	500	500	500	500
523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
535000	Bem.: Bauhof VG Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (K)	E11 Abschreibungen		3.750	3.750	3.600	3.600	2.550
		Summe Aufwand:		9.750	9.750	9.600	9.600	8.550
		Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:	4.475					
		Ertrag Gesamt:	4.475	9.750	9.750	9.600	9.600	8.550
		Aufwand Gesamt:		9.750	9.750	9.600	9.600	8.550
		Gesamt:	4.475					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573103 Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
573103	Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		800	800	800	800	800
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500		500	500	500	500
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.236	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	<i>Bem.: Mieteinnahmen Wohnungen ohne Sonnenhof</i>							
441201	Nebenkostenerstattung aus Vermietungen und Verpachtungen von Geschäfts- und Wohngebäuden (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.773					
462700	Versicherungserstattungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	344					
		Summe Ertrag:	16.853	10.800	11.300	11.300	11.300	11.300
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	155	500	500	500	500	500
522001	Aufwendungen für Wärmeenergie (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.820	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522002	Aufwendungen für Stromkosten (Normalstrom) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 571	700	700	700	700	700
522003	Aufwendungen für Wasserversorgung u. Abwasserbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.046	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
	<i>Bem.: Hauptstr. 3, Sonnenhof, Hauptstr. 3a, Parkplatz</i>							
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637	700	700	700	700	700
523110	Aufwendungen zur Unterhaltung von Grundstücken und Außenanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523130	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (allgemeine Unterhaltung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.337	5.000	30.000	5.000	5.000	5.000
	<i>Bem.: 2023: Außenanstrich 10.000 €; Pflastern: 15.000 €; danach 5000 € Pauschale für den Sonnenhof</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573103 Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositior	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
523132	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	300	300	300	300
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Sonstige Bewirtschaftungskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523600	Unterhaltung der Maschinen, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleinteile bis 1.000 € (netto) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
534000	<i>Bem.: VG-Bauhof</i> Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	E11 Abschreibungen		3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (K)	E11 Abschreibungen		800	650	350		
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	448	450	450	450	450	450
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	411	450	450	450	450	450
Summe Aufwand:			19.594	20.650	46.900	21.600	21.250	21.250
Gesamt 573103 Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten:			- 2.740	- 9.850	- 35.600	- 10.300	- 9.950	- 9.950
Ertrag Gesamt:			16.853	10.800	11.300	11.300	11.300	11.300
Aufwand Gesamt:			19.594	20.650	46.900	21.600	21.250	21.250
Gesamt:			- 2.740	- 9.850	- 35.600	- 10.300	- 9.950	- 9.950