

Ortsgemeinde

# Neidenbach



Haushaltssatzung  
und Haushaltsplan

**2023 - 2024**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	31
Finanzhaushalt _____	32
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	34
Teilhaushalte Budget 1 _____	35
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	75
Teilhaushalte Budget 2 _____	76
Anlagen:	
Stellenplan _____	82
Bilanz _____	83
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	84
Schuldenübersicht _____	85

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Neidenbach für die Jahre 2023 und 2024

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am 29.11.2023 beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im <b>Ergebnishaushalt</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.351.585 €	1.355.567 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.244.409 €	1.261.473 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>107.176 €</b>	<b>94.094 €</b>
2. im <b>Finanzhaushalt</b>		
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>149.928 €</b>	<b>134.690 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	64.800 €	1.355.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	96.300 €	3.325.000 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.500 €</b>	<b>-1.970.000 €</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-118.428 €</b>	<b>1.835.310 €</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	1.970.000 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	0 €	3.230.000 €

## § 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

## § 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	550 %	600 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
für den ersten Hund	40,00 €	40,00 €
für den zweiten Hund	60,00 €	60,00 €
für jeden weiteren Hund	80,00 €	80,00 €

### **§ 7 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

Die Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren werden in der Friedhofsgebührensatzung bzw. durch Ratsbeschluss festgesetzt.

### **§ 8 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2021	2.644.692,52 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2022	2.669.825,52 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	2.777.001,52 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	2.871.095,52 €

### **§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

## **§ 10 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

## **§ 11 Stellenplan**

Ein Gemeindearbeiter (lt. beigefügtem Stellenplan).

Neidenbach,

---

Edwin Mattes  
Ortsbürgermeister

(Siegel)

# Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde NEIDENBACH für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

## Haushaltskonsolidierung – Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Ziel des KEF-RP ist es, ab dem Jahr 2012 bis zu zwei Drittel der zum 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite innerhalb von 15 Jahren zu tilgen. Jede einzelne Ortsgemeinde kann mit ihren individuellen Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse an dem Entschuldungsfonds teilnehmen.

Die Ortsgemeinde Neidenbach hat in der Ratssitzung am 19.10.2011 folgenden Teilnahmebeschluss gefasst:

1. Die Ortsgemeinde Neidenbach nimmt am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) teil, mit dem Auftrag an die Verwaltung, die Verhandlungen über den Konsolidierungsvertrag mit der Aufsichtsbehörde einzuleiten.
2. Folgende Konsolidierungsmaßnahme soll zur Aufbringung des Konsolidierungsbeitrages der Ortsgemeinde Neidenbach ergriffen und langfristig umgesetzt werden:  
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B ab dem Jahr 2012 von 380 % auf 450 %.
3. Die Ortsgemeinde Neidenbach stimmt der Unterzeichnung des ausgehandelten Konsolidierungsvertrags durch den Ortsbürgermeister zu.
4. Weitere erforderliche Maßnahmen zur allgemeinen Haushaltskonsolidierung nimmt die Ortsgemeinde Neidenbach vor, die jedoch nicht Bestandteil des konkreten Konsolidierungsvertrages zur Teilnahme am KEF-RP sind.

### Auszug aus dem Konsolidierungsvertrag:

#### *§ 2 Leistungen aus dem KEF-RP, Konsolidierungsbeitrag, Konsolidierungsergebnis*

*(1) Der im Rahmen des KEF-RP maßgebliche Liquiditätskreditbestand der teilnehmenden Kommune beläuft sich auf 324.083,-- Euro. (Stand: 31.12.2009 = 336.047,87 € - Abzüge aus Investitionsmaßnahmen von 11.964,86 €).*

*Er wird mit einem Anteil von 78,26 v.H. als Gesamtleistung aus dem KEF-RP berücksichtigt und beträgt für die teilnehmende Kommune über die Laufzeit von 15 Jahren unter Berücksichtigung aller drei Finanzierungsanteile 253.627,-- Euro; die Jahresleistung beläuft sich folglich auf 16.908,-- Euro.*

*(2) Die teilnehmende Kommune verpflichtet sich, ihre eigenen Konsolidierungsmöglichkeiten in dem Umfang auszuschöpfen, dass jährlich mindestens ein Drittel der auf sie entfallenden Jahresleistung des Entschuldungsfonds durch eigene Konsolidierungsanstrengungen aufgebracht wird. Der jährliche kommunale Drittelanteil der teilnehmenden Kommune beläuft sich danach auf mindestens 5.636,-- Euro (Konsolidierungsbeitrag).*

Weitere Einzelheiten zum KEF-RP ergeben sich aus den Anlagen zum Haushaltsplan und aus dem vollständigen Konsolidierungsvertrag vom 25.01.2012, insbesondere hinsichtlich Berechnung des eigenen Konsolidierungsbeitrages.

Aufgrund Verbesserung der allg. Haushaltslage ist von einer vorzeitigen Beendigung des Entschuldungsprogrammes auszugehen.

Im Haushaltsplan 2023-2024 wurde daher vorsorglich auf die Veranschlagung der entsprechenden Landeszuweisung verzichtet (siehe nachfolgende zusätzliche Erläuterungen unter 6.1.1.0).

### **Haushaltsplanung**

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministeriums vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt.

Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

### **Grundsätze der Veranschlagung**

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

### **Deckungsgrundsätze**

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

## Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

### **Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:**

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

### **Die Finanzrechnung und der Finanzplan:**

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

### **Die Bilanz:**

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

### **Haushaltsausgleich**

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

### **Ergebnishaushalt 2023 und 2024:**

Der Ergebnishaushalt 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 107.176,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 94.094,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

### **Finanzhaushalt 2023:**

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	149.928,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>50.480,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	99.448,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand würden ohne neue Investitionen in dieser Höhe zunehmen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt - 31.500,-- €.

Die Finanzierung der Kosten der Investitionen erfolgt über die Reduzierung des Haushaltsüberschusses, d.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand nehmen im Planjahr 2023 somit nur insgesamt in Höhe von 67.948,-- € zu.

## Finanzhaushalt 2024:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	134.690,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>54.715,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	79.975,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Finanzmittelbestand würden ohne neue Investitionen in dieser Höhe zunehmen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	<u>- 1.970.000,-- €</u>
Hieraus ergibt sich eine Neu-Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von	1.970.000,-- €

Inwieweit die Finanzierung der Kosten der Investitionen ggf. geringfügig vorrangig aus der Reduzierung des Haushaltsüberschusses erfolgt, ergibt sich im Rahmen der Haushaltsausführung.

## Info:

Die allg. Haushaltssituation der Ortsgemeinde Neidenbach hat sich in den letzten Jahren aus verschiedenen Gründen verbessert. Die Liquiditätskredite konnten entsprechend den KEF-RP Vorgaben zurückgeführt werden. Ohne Unvorhersehbares und größere neuen Investitionen bzw. des Schuldendienstes hieraus, wäre derzeit der Haushaltsausgleich grds. gewährleistet und im Finanzhaushalt die sg. „freie Finanzspitze“ gegeben. Die Finanzierung von Investitionsausgaben mit relativ geringem Kostenaufwand könnte je nach weiterer Haushaltsentwicklung ggf. über die Reduzierung des Finanzmittelbestandes bzw. über Haushaltsüberschüsse erfolgen.

Ohne Bereinigung von Investitionszahlungen und Rücklagen betrug der vorläufige Finanzmittelbestand (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde) zum 31.12.2022 (vor Jahresabschluss) rd. 10.000,-- €.

Der Schuldendienst aus den im Jahr 2024 veranschlagten erheblichen Investitionskosten wirkt sich erst ab 2025 ff. merklich aus und ist nicht zuletzt aufgrund der Zinsmarktentwicklung schwer zu schätzen.

Weiterer Schuldendienst aus noch anstehenden Investitionen der Folgejahre, wie insbesondere die sich in Vorplanung befindliche Kita-Baumaßnahme konnte aufgrund des Planungsstandes für die Haushaltsfolgejahre kostenmäßig noch nicht berücksichtigt werden, wird aber den Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2026 ff. weiter zusätzlich steigen lassen.

## **Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:**

### 1.1.4.1 Produkt Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste - Personalaufwendungen (mehrere Produkte):

Nach Beendigung der Kooperation beim Einsatz des hauptamtlichen Gemeindearbeiters mit der Nachbargemeinde Malbergweich ab dem Jahr 2022 erhöhen sich die verbleibenden Personalkosten, auf Grund Wegfall der Personalkostenerstattung, um rd. 20.000,-- € jährlich. Diese Personalkosten und die Kostenerstattung der Ortsgemeinde Malbergweich waren beim Produkt 1.1.4.1 verbucht.

### 1.1.4.2. Produkt Liegenschaften:

Hier werden seit dem HH-Jahr 2022 Einnahmen aus dem neuen Photovoltaikpark Erntehof i.H.v. 20.000,-- € veranschlagt.

Durch Ausweisung weiterer PV-Flächen sollen die voraussichtlichen Einnahmen bis zum Jahr 2026 auf 50.000 € ansteigen. Die Einnahmen tragen zu einer deutlichen Haushaltsverbesserung bei, werden jedoch vollständig zur Refinanzierung des Schuldendienstes für den Neubau des Dorfgemeinschaftshauses benötigt (siehe Investitionsübersicht - Maßnahme 5.7.3.1/3112.).

### 3.6.5.1 Produkt Kindertagesstätten:

Im Kindertagesstättenbereich sind die ungedeckten Sach- und Personalkosten entsprechend dem bekannten Umlagesystem (50 % Kinderzahl / 50 % Einwohnerzahl) von den Gemeinden im Gebiet der ehemaligen VG Kyllburg an die jetzige VG Bitburger Land zu erstatten. Aufgrund gestiegener Kosten in Zusammenhang mit dem geltenden Rechtsanspruch unter Dreijähriger auf einen Kita-Platz (Zusätzliches Personal; Mietpreiserhöhungen f. Kita-Erweiterungen) hatte sich der geschätzte Gemeindeanteil kontinuierlich erhöht. Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt. Mit der Gesetzesumsetzung erhöhen sich auch die Gemeindeanteile für alle Ortsgemeinden in den Folgejahren weiter.

#### 4.2.4.1 Produkt Kommunale Sportstätten:

Die Funktionsfähigkeit der vorhandenen Bewässerungsanlage des Sportplatzes ist nicht mehr gegeben, weil die hierfür genutzte Quelle keine ausreichende Wasserzuführung mehr ermöglicht. 2024 beabsichtigt der Sportverein die Instandsetzung der Anlage durch Wasserzuführung über eine Tiefenbohrung mit Pumpe. Die Ortsgemeinde beteiligt sich mit einem einmaligen Zuschuss i.H.v. 10.000,-- €. Ob der jährliche Zuschuss aufgrund erwarteter Wassereinsparung ggf. zur Refinanzierung reduziert wird ist noch zu klären.

#### 5.4.1.1 Produkt Gemeindestraßen u.a.:

Die Energiekosten generell, aber auch insb. die Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung, haben sich ab dem Jahr 2023 mehr als verdoppelt.

#### 5.5.5.1 Produkt Forstwirtschaft:

Im Bereich Forstwirtschaft sind von Haushaltsjahr zu Haushaltsjahr Schwankungen in Höhe von mehreren tausend Euro möglich. Da die Erträge von vielen Faktoren abhängen, sind sie im Vorfeld schwer zu kalkulieren.

Die Plandaten enthalten im Jahr 2023 entsprechend dem Forstwirtschaftsplan einen Überschuss in Höhe von 8.306,-- €; zuzüglich einer Zuweisung für Klimaangepasstes Waldmanagement i.H.v. 19.440,-- €; somit gesamt 27.746,-- € (Planansatz Vorjahr 2022 = Überschuss 30.130,-- €); 2024 ff. entsprechend langfristiger durchschnittlicher Vorjahreswerte einen Überschuss v. rd. 28.000,-- €.

Aufgrund der negativen Entwicklung mit großen Schadholzmengen durch Dürreperioden und Borkenkäferplage wurde zum Erhalt und zur nachhaltigen Bewirtschaftung der Wälder im Vorvorjahr 2020 u.a. eine Bundeswaldprämie, pauschal je ha, i.H.v. insg. 19.400,-- € gewährt.

#### 6.1.1.1 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Zur teilweisen Refinanzierung der zusätzlichen Haushaltsbelastung aus dem Schuldendienst aus dem Neubau des Dorfgemeinschaftshauses wurde der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B ab dem Jahr 2022 von bisher 500 auf 550 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 10 %). Ab dem Jahr 2024 wird der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B von bisher 550 auf 600 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 9,09 %).

Aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) wurde seit dem Jahr 2012 eine Landeszuweisung in Höhe von 11.272,-- € gewährt (siehe Erläuterung Seiten 1 u. 2). Die Zuweisung steht nicht für neue Ausgaben zur Verfügung, sondern dient ausschließlich dem Abbau aufgelaufener Liquiditätskredite (Altschulden). Das Entschuldungsprogramm läuft längstens bis zum Jahr 2026.

Die allg. Haushaltssituation der Ortsgemeinde Neidenbach hat sich in den letzten Jahren verbessert. Die Liquiditätskredite konnten entsprechend den KEF-RP Vorgaben reduziert und zwischenzeitlich die maßgebliche Drittelgrenze unterschritten werden.

Soweit nichts Unvorhersehbares eintritt, ist derzeit davon auszugehen, dass die Ortsgemeinde Neidenbach vorzeitig aus dem KEF-RP ausscheidet. Eine abschließende Beurteilung lag bei Haushaltsplanerstellung noch nicht vor. Aufgrund vorsichtiger Haushaltsplanung wird im Haushaltsplan 2023-2024 auf die Veranschlagung der entsprechenden Landeszuweisung verzichtet.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2023 ein Überschuss i. H. v. rd. 275.000,-- € (Ansatz Vorjahr 2022 Überschuss 178.002,-- €) erwartet.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge (Einnahmen):

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sog. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Zuweisung KEF-RP wird entsprechend Konsolidierungsvertrag zwischen Land RLP/Gemeinde gewährt (nicht umlagerelevant).

#### Aufwendungen (Ausgaben):

##### Gewerbsteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund).

Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuereinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

##### Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2023 mit einem VG-Umlagesatz von 38,00 % (Vorjahr 38,75 %) berechnet.

##### Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden wie im Vorjahr mit einem Kreis-Umlagesatz von 42,00 %, ab dem HH-Jahr 2024 mit 43,00 % berechnet.

#### 6.1.2.1 Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass eine verlässliche Schätzung und Planung aufgrund der Zinsmarktentwicklung, insbesondere die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (Verbindlichkeiten gegenüber VG – Einheitskasse) sehr schwer möglich sind.

Die Zinsbelastung aus Investitionsmaßnahmen beläuft sich im Jahr 2023 auf rd. 5.500,00 €.

Im Jahr 2024, einschl. Zinsen für im Jahr 2023 aufzunehmender Kredite, voraussichtlich auf rd. 10.000,00 €.

In den Haushaltsfolgejahren, einschl. Zinsschätzung für noch aufzunehmende und geplante Kredite, voraussichtlich auf rd. 50.000,00 € bis 65.000,00 €.

Die Tilgungsleistungen belaufen sich in 2023 auf 50.480,00 €; in 2024 auf rd. 55.000,00 €,

in den Haushaltsfolgejahren, einschl. Tilgungsschätzung für noch aufzunehmende und geplante Kredite, voraussichtlich auf rd. 100.000,00 € bis 120.000,00 €.

Reduzierungen aufgrund auslaufender Kredite sind hierbei jeweils berücksichtigt.

Aufgrund der noch zu planenden Kita-Baumaßnahme wird der Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2026 ff. weiter wesentlich steigen.

**Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.**

## Finanzhaushalt – Investitionsübersicht 2023:

### 5.4.1.1/8001. Produkt Gemeindestraßen u.a.

#### Sachanlagen (bewegliche Sachen des Anlagevermögens) > 1.000,-- € netto (BGA)

#### Anschaffung Geschwindigkeits-Anzeigetafel

Die Ortsgemeinde schafft eine Geschwindigkeits-Anzeigetafel zur Steigerung der Verkehrssicherheit und der Förderung von Präventivmaßnahmen zur Unfallverhütung, insbesondere im Bereich der Grundschule und des Kindergartens, an.

Die anfallenden Kosten i.H.v. insg. 2.300,-- € werden vollständig über Zuschüsse/Spenden (Dorfförderverein, KSK-Stiftung, Westenergie) finanziert.

Finanzierung und Planansätze **2023** (DHH 2023-2024):

Ausgaben Gewschindigkeits-Anzeigetafeln	2.300,00 €
Zuschüsse/Spenden	2.300,00 €
Kreditbedarf	0,00 €

#### **5.4.1.1/3113. Gehwegsanierung Neidenbach**

Die Telekom stellt den Breitbandausbau in der gesamten Ortslage her. Soweit möglich werden die Leitungen im Gehweg verlegt. Im Zuge dieser Maßnahme bietet es sich an, die überwiegend in einem schlechten baulichen Zustand befindlichen Gehwege in der Bitburger Straße, Densborner Straße und Mafridstraße mit einer neuen Oberfläche herzustellen. Der außerhalb des Ausbaubereichs liegende Anteil des Gehwegs ist auf Kosten der Ortsgemeinde zu erneuern; im Grabenbereich übernimmt die Ortsgemeinde die Materialkosten.

Ursprünglicher Kostenansatz waren 68.000,-- €. Zwischenzeitlich hat die ausführende Firma SSS Mehrkosten geltend gemacht.

Da noch Einzelheiten in Klärung sind, wird einschließlich Sicherheitszuschlag ein Gesamtbetrag i.H.v. 90.000,-- € im Haushalt veranschlagt.

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Ausbau innerörtlicher, öffentlicher Verkehrsanlagen. Sie ist deshalb teilweise über Ausbaubeiträge zu finanzieren. Der Gemeindeanteil wird noch abschließend nach der Verkehrsbedeutung der auszubauenden Verkehrsanlage festgesetzt. Der verbleibende Gemeindeanteil soll aus dem Finanzmittelüberschuss des Jahres 2023 finanziert werden.

Finanzierung und Planansätze **2023** (DHH 2023-2024):

Auszahlung Gewegsanierung Neidenbach	90.000,00 €
Beiträge Grundstückseigentümer	58.500,00 €
Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2023	31.500,00 €

### **5.7.3.1/3115. Produkt DGH- u. Mehrzweckhäuser - Anschaffung eines Containers als Jugendraum**

Nach Verkauf des bisherigen als Mehrzweckgebäude (Gde.-Saal, FW, Jugendraum u.a.) genutzten Gemeindehauses steht seit dem Jahr 2021 keine gemeindliche alternative Aufenthaltsmöglichkeit für die Jugendlichen zur Verfügung. Als Alternative soll eine gebrauchte Containeranlage als Jugendraum dienen.

Die Kosten i.H.v. 4.000,- € sollen vollständig über Zuschüsse/Spenden (Dorfförderverein, ua.) finanziert werden.

Finanzierung und Planansätze **2023** (DHH 2023-2024):

Ausgaben Anschaffung Container als Jugendraum	4.000,00 €
Zuschüsse/Spenden	4.000,00 €
Kreditbedarf	0,00 €

## Finanzhaushalt – Investitionsübersicht 2024:

### 1.1.4.2/3200. Grunderwerb Ansiedlung Arztpraxis - Produkt Liegenschaften (Auszahlungen für unbebaute Grundstücke)

Die zusammen mit einem privaten Erschließungsträger schon seit längerem durchgeführte Suche nach einem Arzt für die Gemeinde Neidenbach steht kurz vor dem Abschluss. Um eine Praxis schon im Jahr 2024 eröffnen zu können, ist geplant, oberhalb des Schulgrundstücks eine Containerlösung zu installieren. Langfristig soll die Praxis in einem festen Gebäude untergebracht werden.

Um die Arztansiedlung zeitnah zu ermöglichen, beabsichtigt die Ortsgemeinde ein geeignetes Grundstück im genannten Bereich zu erwerben und zur Verfügung zu stellen.

Die Grunderwerbskosten zuzüglich Nebenkosten (Grunderwerbssteuer, Notar- und Gerichtskosten) betragen rd. 15.000,-- €  
Soweit möglich wird je nach Finanzsituation der Gemeinde ganz oder teilweise auf eine Kreditaufnahme verzichtet und der bestehende Finanzmittelbestand/-überschuss zur Finanzierung des Grunderwerbs genutzt.

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Grunderwerbskosten	15.000,00 €
Kreditbedarf / ggf. Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2024	15.000,00 €

### **3.6.5.1/3109. Erweiterung Kindertagesstätte Neidenbach**

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt.

In der Kindertagesstätte Neidenbach fand eine Besichtigung durch das Landesjugendamt und Kreisjugendamt, Träger und Vertreter der Ortsgemeinde hinsichtlich der Umsetzung des neuen Kita-Zukunftsgesetzes statt. Es wurde festgestellt, dass die räumlichen Bedingungen in Bezug auf die Bedarfszahlen und die Umsetzung des Angebotes für eine Mittagsverpflegung für alle Kinder, erhebliche Probleme für die Zukunft darstellen. Die vorhandene Küche ist veraltet und entspricht nicht mehr den heutigen Ansprüchen. Des Weiteren fehlen Nebenräume und ein Mensabereich.

Die Betriebserlaubnis umfasst insgesamt Plätze für 80 Kinder. Die Kita Neidenbach kann lt. aktuellem Bedarfsplan höchstens 90 Kinder aufnehmen. Von diesen Plätzen sind 40 Plätze Unterbrechungsplätze und somit nicht rechtsanspruchserfüllend, so dass sie ohne entsprechende Maßnahmen spätestens 2028 wegfallen. Der planerische Bedarf für Kinder mit Rechtsanspruch für die nächsten Jahre liegt bei 95 Plätzen.

Um dem Rechtsanspruch für Kleinkindplätze gerecht zu werden, ist der Anbau einer Kleinkindgruppe mit 15 Plätzen und einer Küche mit Nebenräumen und Mensabereich erforderlich.

Hierzu ist eine Auftragserteilung zur Erstellung einer Vorplanung/Grundlagenermittlung mit Kostenschätzung u.a. erforderlich.

Im Haushalt 2024 werden Ausgaben i.H.v. insgesamt 60.000,00 €, sowie in entsprechender Höhe eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Soweit möglich wird je nach Finanzsituation der Gemeinde für die Vorplanung ganz oder teilweise auf eine Kreditaufnahme verzichtet und der bestehende Finanzmittelbestand/-überschuss zur Finanzierung genutzt.

Später gewährte Zuwendungen werden im Rahmen der Projektumsetzung in Abzug gebracht.

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Auszahlungen Erweiterung Kita Neidenbach - Planung u.a.	60.000,00 €
Kreditbedarf / ggf. Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2024	60.000,00 €

#### **5.4.1.1/3114. Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"**

Die OG Neidenbach plant die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlagen (Straße/Gehweg einschl. Straßenoberflächenentwässerung und Straßenbeleuchtung) in der innerörtlichen Gemeindestraße „Im Brühl“ auf einer Ausbaulänge von ca. 260 m.  
Die geschätzten Baukosten einschl. Planung betragen im HH-Jahr 2024 rd. 250.000 €.  
Eine Veranschlagung weiterer Kosten erfolgt bei Bedarf im Jahr 2025.

Bei der Maßnahme handelt es sich um die Erschließung einer innerörtlichen, öffentlichen Verkehrsanlage. Sie ist deshalb über Erschließungsbeiträge (90 %) mit zu finanzieren.

Soweit möglich wird je nach Finanzsituation der Gemeinde ganz oder teilweise auf eine Kreditaufnahme verzichtet und der bestehende Finanzmittelbestand/-überschuss zur Finanzierung des verbleibenden Gemeindeanteils (10 %) genutzt.

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Auszahlung Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"	250.000,00 €
Beiträge Grundstückseigentümer (90 %)	225.000,00 €
Kreditbedarf / ggf. Reduzierung Finanzmittelbestand/-überschuss 2024	25.000,00 €

### **5.7.3.1/3112. Neubau Dorfgemeinschaftshaus**

*Die Maßnahme wurde bereits im **Haushaltsjahr 2019** (Doppelhaushalt 2019-2020) und in den **Haushaltsjahren 2021 und 2022** (Doppelhaushalt 2021-2022) wie folgt veranschlagt:*

*Finanzierung und Planansätze **2019**:*

Auszahlungen Neubau DGH	55.000,00 €
Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Neubaugebiet "Im Brühl"	20.000,00 €
Kreditbedarf	35.000,00 €

*Der Kreditbedarf zur Anlauffinanzierung des Neubaus des Dorfgemeinschaftshauses i.H.v. 35.000,- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 05.07.2019 kommunalaufsichtlich genehmigt, mit dem Hinweis, dass mit der späteren Veranschlagung der Gesamtmaßnahme auch die entsprechende Refinanzierung des verbleibenden Eigenanteils unter gleichzeitiger Berücksichtigung des erforderlichen kontinuierlichen Abbaus der Liquiditätskredite im Rahmen der Teilnahme am KEF-RP erfolgt.*

*Die Kreditgenehmigung galt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres, somit bis 31.12.2020. Da sich die Ausführung der Maßnahme insgesamt verzögert hatte konnte die Kreditgenehmigung vom 05.07.2019 nicht in Anspruch genommen werden und wurde verfallen gelassen.*

*Finanzierung und Planansätze **2021-2022**:*

Bezeichnung:	1. BA Jahr 2021	2. - 3. BA Jahr 2022 ff.	Gesamt:
Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (einschl. Grunderwerb ua.)	744.000,00 €	985.000,00 €	1.729.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der förderfähigen Kosten)	400.000,00 €	600.000,00 €	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	50.000,00 €	80.000,00 €	130.000,00 €
Einzahlungen/Überschuss altes DGH und Grdst. NBG "Im Brühl"	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>204.000,00 €</b>	<b>305.000,00 €</b>	<b>509.000,00 €</b>

*Die entsprechende Kreditgenehmigung i.H.v. insg. 509.000,- € wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 01.07.2021 kommunalaufsichtlich erteilt und gilt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres (DHH 2021-2022), somit bis 31.12.2023. Die Genehmigung erfolgte unter der Bedingung, dass die Drittfinanzierungsquote von 60 v.H. gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs.*

2 GemO i.V.m. der VV Nr. 4.1.3.2 zu § 103 GemO erreicht wird. Die Kommunalaufsicht wies im Genehmigungsschreiben gesondert darauf hin, dass die Refinanzierung der Kredite durch die Einnahmen aus der geplanten PV-Anlage im Bereich Erntehof sowie die Mehreinnahmen auf Grund der Erhöhung des Grundsteuerhebesatzes B sicherzustellen ist. Sollten die vorgenannten Einnahmen nicht ausreichen, um die Refinanzierung der Maßnahme sicherzustellen, ist seitens der Ortsgemeinde eine weitere Anpassung der Realsteuerhebesätze in Betracht zu ziehen.

Die 2021-2023 bis zur Haushaltsplanerstellung angefallenen Grunderwerbskosten sowie Kosten für die Baureifmachung des Grundstückes i.H.v. insg. etwa 200.000,-- € können wie geplant aus Verkaufserlös, Kostenerstattung anderer Bauträger (VG für FW; Privater Erschließungsträger) und Finanzmittelüberschüssen des laufenden Haushaltes finanziert werden.

Angefallene erste Baukosten, sowie insb. Kosten für Planung, Statik usw. sollen noch über eine Kreditaufnahme aus v.g. Genehmigung im Jahr 2023 i.H.v. rd. 200.000,-- € finanziert werden.

Da sich die Bauausführung der Maßnahme aus mehreren Gründen verzögert hat, kann die restliche Kreditgenehmigung vom 01.07.2021 nicht mehr in Anspruch genommen werden und verfällt.

Die restlichen noch anstehenden Kosten werden für das Haushaltsjahr 2024 aktualisiert neu veranschlagt. Aufgrund Änderungen in der Ausführungsplanung, zusätzlichem Kellerausbau (größere Unterkellerung), sowie insbesondere der Preissituation am Baumarkt, entstehen deutliche Mehrkosten gegenüber den im Haushalt 2021-2022 veranschlagten Kosten. Dies zeigen auch mehrere Ausschreibungsergebnisse für Rohbau, Dach, Fenster, Fassade ua.

Ohne vg. Grunderwerbskosten und Kosten der Baureifmachung des Grundstückes gestaltet sich die Baumaßnahme lt. aktueller Kostenschätzung wie folgt:

Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (ohne Grunderwerb/Baureifmachung)	3.200.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der ursprünglich förderfähigen Kosten)	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	130.000,00 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>2.070.000,00 €</b>

Unter Berücksichtigung der hierin enthaltenen getätigten Ausgaben i.H.v. rd. 200.000,-- € die noch im Jahr 2023 über Kreditaufnahme finanziert werden sollen, ergibt sich folgende verbleibende Ansatzplanung für das Jahr 2024:

Finanzierung und Planansätze **2024** (DHH 2023-2024):

Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach (einschl. Grunderwerb ua.)	3.000.000,00 €
Zuwendungen Land Neubau DGH (60 % der ursprünglich förderfähigen Kosten)	1.000.000,00 €
Eigenleistungen der Bürger - Neubau DGH	130.000,00 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>1.870.000,00 €</b>

Da bei der aktualisierten Kostensituation, mit den nach Baubeginn entstehenden deutlichen Mehrkosten, die im bisherigen Genehmigungsverfahren geforderte Drittfinanzierungsquote von 60 v.H. nicht mehr erreicht werden kann, wird auf die Ausnahme gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs. 2 GemO i.V.m. VV Nr. 4.1.3.1 (bereits begonnenes Vorhaben) zu § 103 GemO verwiesen.

Die sich in Zusammenhang mit der Maßnahme ergebenden Werte aus Anpassungen und Änderungen im laufenden Haushalt (Einnahme PV-Anlage, 1. Erhöhung Grundsteuer B ab 2022, 2. Erhöhung Grundsteuer B ab 2024, Schuldendienst, Abschreibungen/Sonderposten) sind mit Schätzwerten veranschlagt.

Nach derzeitigem Kenntnisstand, auch unter Berücksichtigung der angestiegenen Zinsmarktlage, entstünde für den Gesamtkreditbetrag i.H.v. 2.070.000,-- € ein geschätzter Schuldendienst (Zins- und Tilgung; Laufzeit 30 Jahre; max. Zinssatz bis 4,0 %) i.H.v. jährlich rd. 120.000,-- €. Die voraussichtlichen Einnahmen aus weiteren geplanten PV-Anlagen ab 2025/2026 i.H.v. jährl. rd. 30.000,-- € und aus der Grundsteuererhöhung i.H.v. jährl. rd. 8.000,-- € seit 2022 und nochmals weitere rd. 8.000,-- ab 2024 würden bei unveränderter Kosten- und Einnahmesituation zusammen mit den allg. Haushaltsüberschüssen voraussichtlich ausreichen, um den Schuldendienst aus nur vg. Investitionen zu bedienen. Weiterer Schuldendienst aus noch anstehenden Investitionen der Folgejahre, wie insbesondere die sich in Vorplanung befindliche Kita-Baumaßnahme konnte aufgrund des Planungsstandes für die Haushaltsfolgejahre kostenmäßig noch nicht berücksichtigt werden, wird aber den Schuldendienst (Zins- u. Tilgung) ab etwa 2026 ff. weiter zusätzlich steigen lassen.

In Zusammenhang mit den sich ergebenden Mehrkosten bei Auftragsvergabe der ersten Gewerke für den Neubau des Gemeindehauses hat sich die Gemeinde, entsprechend der Forderung im Genehmigungsschreiben der Kommunalaufsichtsbehörde der Kreisverwaltung vom 01.07.2021 dazu bereit erklärt, zur Finanzierung des Gesamtprojektes weitere Realsteuererhöhungen in erforderlicher Höhe vorzunehmen, soweit keine anderen zusätzlichen Finanzierungsmittel zur Verfügung stehen.

Zur teilweisen Refinanzierung der zusätzlichen Haushaltsbelastung aus dem Schuldendienst aus dem Neubau des Dorfgemeinschaftshauses wurde der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B ab dem Jahr 2022 von bisher 500 auf 550 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 10 %). Ab dem Jahr 2024 wird der Realsteuerhebesatz bei der Grundsteuer B von bisher 550 auf 600 v.H. angehoben (Erhöhung um eff. 9,09 %).

Um weitere Entscheidungen treffen zu können bleibt die künftige allgemeine Haushaltsentwicklung und die tatsächliche kostenmäßige Umsetzung der Maßnahme abzuwarten; ebenso die Auswirkung der Steuerreform auf das Steueraufkommen der Gemeinde ab dem Jahr 2025.

Im Zuge der mehrjährigen DGH-Neubaumaßnahme erfolgen die weiteren Veranschlagungen in den Folgehaushalten.

## Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2023-2024 OG Neidenbach

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2023	Kreditbedarf 2024
5.4.1.1/8001.	Anschaffung Geschwindigkeits-Anzeigetafel	2.300,00 €	2.300,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4.1.1/3113.	Gehwegsanierung Neidenbach	58.500,00 €	90.000,00 €	31.500,00 €	0,00 €	
5.7.3.1/3115.	Anschaffung eine Containers als Jugendraum	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.1.4.2/3200.	Grunderwerb Ansiedlung Arztpraxis	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €
3.6.5.1/3109.	Erweiterung Kita Neidenbach - Vorplanung	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €		60.000,00 €
5.4.1.1/3114.	Erschließung Gemeindestr. "Im Brühl"	225.000,00 €	250.000,00 €	25.000,00 €		25.000,00 €
5.7.3.1/3112.	Neubau Dorfgemeinschaftshaus (2. BA 2022)	1.130.000,00 €	3.000.000,00 €	1.870.000,00 €		1.870.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>1.419.800,00 €</b>	<b>3.421.300,00 €</b>	<b>2.001.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.970.000,00 €</b>
					<b>1.970.000,00 €</b>	

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Neidenbach		der		der									
		Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO		des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO		Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO							
lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)		nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital		Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§ 2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)		I. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)		I. Mindest- Rückführungsbetra- g gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)		= Betrag	
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres		2017	-	2.323.789 €	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2018	24.592 €	2.348.380 €	70.432 €	51.780 €	0 €	18.652 €				
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2019	103.585 €	2.451.965 €	140.538 €	86.726 €	0 €	53.811 €				
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)		2020	58.923 €	2.510.888 €	134.139 €	48.797 €	0 €	85.342 €				
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)		2021	133.805 €	2.644.693 €	46.034 €	50.480 €	0 €	-4.446 €				
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)		2022	25.133 €	2.669.826 €	84.189 €	70.480 €	0 €	13.709 €				
6	Haushaltsjahr (Ansatz)		2023	107.176 €	2.777.002 €	149.928 €	50.480 €	0 €	99.448 €				
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)			453.213 €	-	625.259 €	-	-	266.517 €				
8	Haushaltsjahr (Ansatz)		2024	94.094 €	2.871.096 €	134.690 €	54.715 €	0 €	79.975 €				
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2025	47.387 €	2.918.483 €	115.131 €	99.715 €	0 €	15.416 €				
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2026	47.329 €	2.965.812 €	113.251 €	119.715 €	0 €	-6.464 €				
11	Summe			642.023 €	-	988.331 €	-	-	355.444 €				

## OG Neidenbach

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge <sup>1,2</sup>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		01.01.2022	01.01.2023	31.12.2023
in €				
1	Anleihen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) <sup>2</sup>	566.710	516.230	665.751
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) <sup>2,3</sup>	128.270	0	0
	<i>darunter: Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023<sup>4</sup></i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>5</sup>	0	0	0
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>694.980</b>	<b>516.230</b>	<b>665.751</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

**Ergebnis- und Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	548.589,58	487.890	568.690	576.700	577.150	577.600
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	562.913,51	390.861	533.591	529.581	540.100	537.895
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.896,15	53.606	53.956	53.313	51.092	47.161
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.113,21	151.378	162.523	163.048	179.048	195.048
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.586,28	28.300	12.925	13.025	8.125	8.125
E7 Sonstige laufende Erträge	70.049,03	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.404.147,76</b>	<b>1.131.935</b>	<b>1.351.585</b>	<b>1.355.567</b>	<b>1.375.415</b>	<b>1.385.729</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	79.097,07	77.481	75.738	77.381	79.071	79.071
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.477,16	192.140	237.159	234.590	237.790	239.140
E11 Abschreibungen	132.579,74	152.629	126.457	121.598	157.144	149.286
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	666.757,41	653.660	772.280	789.980	779.980	779.980
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	136.461,60	11.587	22.260	23.010	19.600	19.950
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.262.372,98</b>	<b>1.087.497</b>	<b>1.233.894</b>	<b>1.246.559</b>	<b>1.273.585</b>	<b>1.267.427</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>141.774,78</b>	<b>44.438</b>	<b>117.691</b>	<b>109.008</b>	<b>101.830</b>	<b>118.302</b>
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-277,25	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	7.692,59	19.305	10.515	14.914	54.443	70.973
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>-7.969,84</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>133.804,94</b>	<b>25.133</b>	<b>107.176</b>	<b>94.094</b>	<b>47.387</b>	<b>47.329</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>133.804,94</b>	<b>25.133</b>	<b>107.176</b>	<b>94.094</b>	<b>47.387</b>	<b>47.329</b>
E32 Gesamtbetrag der Erträge	1.403.870,51	1.131.935	1.351.585	1.355.567	1.375.415	1.385.729
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.270.065,57	1.106.802	1.244.409	1.261.473	1.328.028	1.338.400
<b>E34 Jahresergebnis</b>	<b>133.804,94</b>	<b>25.133</b>	<b>107.176</b>	<b>94.094</b>	<b>47.387</b>	<b>47.329</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	522.129,43	487.890	568.690	576.700	577.150	577.600
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	356.349,06	344.017	496.615	494.785	494.785	494.785
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.117,65	4.377	4.227	4.107	4.007	3.907
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.231,49	151.378	162.523	163.048	179.048	195.048
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.621,28	28.300	12.925	13.025	8.125	8.125
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	19.658,14	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
<b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.068.107,05</b>	<b>1.035.862</b>	<b>1.264.880</b>	<b>1.271.565</b>	<b>1.283.015</b>	<b>1.299.365</b>
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	77.238,51	74.981	72.738	74.381	76.071	76.071
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.179,17	192.140	237.159	234.590	237.790	239.140
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	667.305,35	653.660	772.280	789.980	779.980	779.980
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	16.669,00	11.587	22.260	23.010	19.600	19.950
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.013.392,03</b>	<b>932.368</b>	<b>1.104.437</b>	<b>1.121.961</b>	<b>1.113.441</b>	<b>1.115.141</b>
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.715,02</b>	<b>103.494</b>	<b>160.443</b>	<b>149.604</b>	<b>169.574</b>	<b>184.224</b>
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-949,75	0	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.731,74	19.305	10.515	14.914	54.443	70.973
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-8.681,49</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>46.033,53</b>	<b>84.189</b>	<b>149.928</b>	<b>134.690</b>	<b>115.131</b>	<b>113.251</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>46.033,53</b>	<b>84.189</b>	<b>149.928</b>	<b>134.690</b>	<b>115.131</b>	<b>113.251</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.450,00	680.000	6.300	1.130.000	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.970,00	0	58.500	225.000	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	169.361,00	0	0	0	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>172.781,00</b>	<b>680.000</b>	<b>64.800</b>	<b>1.355.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.637,48	985.000	96.300	3.325.000	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.637,48</b>	<b>985.000</b>	<b>96.300</b>	<b>3.325.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>162.143,52</b>	<b>-305.000</b>	<b>-31.500</b>	<b>-1.970.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>208.177,05</b>	<b>-220.811</b>	<b>118.428</b>	<b>-1.835.310</b>	<b>115.131</b>	<b>113.251</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	28.600,00	305.000	0	1.970.000	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F36 Tilgung von Investitionskrediten	93.484,06	70.480	50.480	54.715	99.715	119.715
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-64.884,06</b>	<b>234.520</b>	<b>-50.480</b>	<b>1.915.285</b>	<b>-99.715</b>	<b>-119.715</b>
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	143.292,99	0	67.948	79.975	15.416	-6.464
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-13.709	0	0	0	0
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-208.177,05</b>	<b>220.811</b>	<b>-118.428</b>	<b>1.835.310</b>	<b>-115.131</b>	<b>-113.251</b>
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)</b>	<b>-47.450,53</b>	<b>13.709</b>	<b>99.448</b>	<b>79.975</b>	<b>15.416</b>	<b>-6.464</b>
F45 Ordentliche Einzahlungen	1.067.157,30	1.035.862	1.264.880	1.271.565	1.283.015	1.299.365
F46 Ordentliche Auszahlungen	1.021.123,77	951.673	1.114.952	1.136.875	1.167.884	1.186.114
<b>F47 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>46.033,53</b>	<b>84.189</b>	<b>149.928</b>	<b>134.690</b>	<b>115.131</b>	<b>113.251</b>
F51 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	172.781,00	680.000	64.800	1.355.000	0	0
F52 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.637,48	985.000	96.300	3.325.000	0	0
<b>F53 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>162.143,52</b>	<b>-305.000</b>	<b>-31.500</b>	<b>-1.970.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F54 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.172.776,50	305.000	0	1.970.000	0	6.464
F55 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.380.953,55	84.189	118.428	134.690	115.131	119.715
<b>F56 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-208.177,05</b>	<b>220.811</b>	<b>-118.428</b>	<b>1.835.310</b>	<b>-115.131</b>	<b>-113.251</b>
F57 Gesamtbetrag der Einzahlungen	2.412.714,80	2.020.862	1.329.680	4.596.565	1.283.015	1.305.829
F58 Gesamtbetrag der Auszahlungen	2.412.714,80	2.020.862	1.329.680	4.596.565	1.283.015	1.305.829
<b>F59 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein					
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>								
			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		217.055,51	49.589	59.161	56.981	67.500	65.295
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50.896,15	53.606	53.956	53.313	51.092	47.161
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		143.113,21	151.378	162.523	163.048	179.048	195.048
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.586,28	28.300	12.925	13.025	8.125	8.125
E7	Sonstige laufende Erträge		70.005,40	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>509.656,55</b>	<b>302.773</b>	<b>308.465</b>	<b>306.267</b>	<b>325.665</b>	<b>335.529</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		79.097,07	77.481	75.738	77.381	79.071	79.071
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		247.477,16	192.140	237.159	234.590	237.790	239.140
E11	Abschreibungen		132.579,74	152.629	126.457	121.598	157.144	149.286
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.622,56	2.500	4.680	14.680	4.680	4.680
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		136.461,60	11.587	22.260	23.010	19.600	19.950
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>601.238,13</b>	<b>436.337</b>	<b>466.294</b>	<b>471.259</b>	<b>498.285</b>	<b>492.127</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-91.581,58</b>	<b>-133.564</b>	<b>-157.829</b>	<b>-164.992</b>	<b>-172.620</b>	<b>-156.598</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-91.581,58</b>	<b>-133.564</b>	<b>-157.829</b>	<b>-164.992</b>	<b>-172.620</b>	<b>-156.598</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-91.581,58</b>	<b>-133.564</b>	<b>-157.829</b>	<b>-164.992</b>	<b>-172.620</b>	<b>-156.598</b>
<b>Teilfinanzhaushalt</b>								
			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-151.633,25</b>	<b>-74.508</b>	<b>-115.077</b>	<b>-124.396</b>	<b>-104.876</b>	<b>-90.676</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.450,00	680.000	6.300	1.130.000	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.970,00	0	58.500	225.000	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		169.361,00	0	0	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>172.781,00</b>	<b>680.000</b>	<b>64.800</b>	<b>1.355.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		10.637,48	985.000	96.300	3.325.000	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.637,48</b>	<b>985.000</b>	<b>96.300</b>	<b>3.325.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>162.143,52</b>	<b>-305.000</b>	<b>-31.500</b>	<b>-1.970.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>10.510,27</b>	<b>-379.508</b>	<b>-146.577</b>	<b>-2.094.396</b>	<b>-104.876</b>	<b>-90.676</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien

**Beschreibung**

Politische Führung durch den Ortsbürgermeister bzw. dessen Vertreter und den Gemeinderat und seine Ausschüsse. Der Ortsbürgermeister repräsentiert die Ortsgemeinde und bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Rat, bereitet Sitzungen vor und führt Ratsbeschlüsse aus. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest. Der Ortsbürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Gemeindebediensteten.

**Auftrag**

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Gremien, Mitarbeiter/innen

**Ziele**

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung. Vorbereitung, Fassung und Ausführung der Ratsbeschlüsse. Repräsentation der Ortsgemeinde.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	18.520,60	16.850	17.600	17.600	17.600	17.600
1.1.1.1.501100 Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters	13.690,60	12.750	12.750	12.750	12.750	12.750
1.1.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	1.844,92	1.600	1.850	1.850	1.850	1.850
1.1.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	26,08	0	0	0	0	0
1.1.1.1.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.959,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	313,77	150	200	200	200	200
1.1.1.1.529120 Aufwendungen für Sitzungen	313,77	150	200	200	200	200
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	666,77	680	750	770	790	810
1.1.1.1.564130 Haftpflichtversicherungen	35,10	40	40	40	40	40
1.1.1.1.564140 Beitrag zur Unfallkasse	631,67	640	710	730	750	770
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	19.501,14	17.680	18.550	18.570	18.590	18.610
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	-19.501,14	-17.680	-18.550	-18.570	-18.590	-18.610
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	-19.501,14	-17.680	-18.550	-18.570	-18.590	-18.610
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	-19.501,14	-17.680	-18.550	-18.570	-18.590	-18.610
<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-17.673,76	-15.180	-15.550	-15.570	-15.590	-15.610

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.1	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete, Gremien						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-17.673,76	-15.180	-15.550	-15.570	-15.590	-15.610

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit

**Beschreibung**

Mitgliedschaft der Ortsgemeinde in Vereinen und Verbänden. Zuwendung oder Präsente aus Anlass von Ehrungen oder Alters- und Ehejubiläen. Gesetzlich vorgeschriebene und freiwillige Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten insbesondere durch die Bürgerzeitung und über andere Medien wie Internet.

**Auftrag**

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Unternehmen, Presse

**Ziele**

Sicherstellung des Informationsanspruchs / -bedürfnisses der Öffentlichkeit. Würdigung und Förderung des Engagement von Einwohner/innen, Vereinen und Gruppierungen oder ehrenamtlich Tätigen.

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	527,43	574	559	568	577	577
1.1.1.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	400,33	435	430	435	440	440
1.1.1.2.502220 Leistungsentgelt	7,28	10	8	8	8	8
1.1.1.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	32,69	37	33	34	35	35
1.1.1.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	86,41	90	87	90	93	93
1.1.1.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	-0,01	0	0	0	0	0
1.1.1.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	0,70	1	0	0	0	0
1.1.1.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,03	1	1	1	1	1
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372,58	500	500	500	500	500
1.1.1.2.524900 Ehrengaben/Ehrungen	372,58	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	612,59	750	750	750	750	750
1.1.1.2.563600 Internet - Domain etc.	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	99,00	100	100	100	100	100
zu 564200: Host Nation Council e.V., VHS e.V.						
1.1.1.2.564300 Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund	513,59	550	550	550	550	550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.512,60</b>	<b>1.824</b>	<b>1.809</b>	<b>1.818</b>	<b>1.827</b>	<b>1.827</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.512,60</b>	<b>-1.824</b>	<b>-1.809</b>	<b>-1.818</b>	<b>-1.827</b>	<b>-1.827</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.512,60</b>	<b>-1.824</b>	<b>-1.809</b>	<b>-1.818</b>	<b>-1.827</b>	<b>-1.827</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.512,60</b>	<b>-1.824</b>	<b>-1.809</b>	<b>-1.818</b>	<b>-1.827</b>	<b>-1.827</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.2	Öffentlichkeitsarbeit						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.524,95	-1.824	-1.809	-1.818	-1.827	-1.827
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.524,95	-1.824	-1.809	-1.818	-1.827	-1.827

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste

**Beschreibung**

Beschaffung, Unterhaltung und Einsatz von Arbeitsgeräten und Maschinen der Ortsgemeinde. Kostenabrechnung des bei der OG Neidenbach Vollzeit beschäftigten Gemeindearbeiters im Zuge der Kooperation zwischen den Ortsgemeinden Neidenbach und Malbergweich.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse, Organisationsanweisungen

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Bedienstete

**Ziele**

Bereitstellung von erforderlichen Arbeitsgeräten

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.881,16	22.500	8.000	8.000	3.200	3.200
1.1.4.1.442430 Kostenerstattung von Gemeinden u. Gemeindeverbänden zu 442430: insb. bis 2022 Lohnkostenerstattung Gde.-Arbeiter durch OG Malbergweich; ab 01.08.2021 übergangsweise auch Kostenerstattung VG f. FW-Gerätehaus	19.881,16	19.500	5.000	5.000	200	200
1.1.4.1.442440 Kostenerstattung von Jagdgenossenschaft zu 442440: insb. Lohn- u. Maschinenkostenerstattung durch JGN	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 Sonstige laufende Erträge	3.413,02	0	0	0	0	0
1.1.4.1.466146 Auflösung von Urlaubsrückstellungen	3.413,02	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.294,18</b>	<b>22.500</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.465,82	24.232	23.053	23.760	24.487	24.487
1.1.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	16.814,06	18.280	17.530	18.070	18.620	18.620
1.1.4.1.502220 Leistungsentgelt	305,89	330	308	315	322	322
1.1.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	200,65	300	200	200	200	200
1.1.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	1.426,07	1.440	1.380	1.430	1.480	1.480
1.1.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	3.630,30	3.720	3.570	3.680	3.800	3.800
1.1.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	56,95	90	60	60	60	60
1.1.4.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	27,90	42	0	0	0	0
1.1.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	4,00	30	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.631,80	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
1.1.4.1.523500 Fahrzeugunterhaltung	1.679,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.1.523520 Betriebs- und Schmierstoffe	3.651,63	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
1.1.4.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	1.301,07	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	5.401,01	5.401	5.401	5.401	5.401	5.294
1.1.4.1.538100 Abschreibung auf Fahrzeuge, Maschinen u. BGA	5.217,33	5.217	5.217	5.217	5.217	5.217
1.1.4.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	183,68	184	184	184	184	77

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein							
Hauptproduktbereich		1	Zentrale Verwaltung							
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung							
Produktgruppe		1.1.4	Zentrale Dienste							
Produkt		1.1.4.1	Bauhof, Zentrale Beschaffung, Sonstige zentrale Dienste							
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.558,00	600	10.400	10.420	5.580	5.600		
	1.1.4.1.562100	Mieten und Pachten	4.000,00	0	9.600	9.600	4.740	4.740		
	zu 562100: für gemeindeeigene Maschinen u. Geräte, u. übergangsweise FFW									
	1.1.4.1.564100	Versicherungsbeiträge	558,00	600	800	820	840	860		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		39.056,63	38.233	47.354	48.081	43.968	43.881		
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-12.762,45	-15.733	-39.354	-40.081	-40.768	-40.681		
E20	Ordentliches Ergebnis		-12.762,45	-15.733	-39.354	-40.081	-40.768	-40.681		
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		12.762,45	15.733	39.354	40.081	40.768	40.681		
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		0,00	0	0	0	0	0		
<b>Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.909,16	5.401	5.401	5.401	5.401	5.401	5.294	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		1.909,16	5.401	5.401	5.401	5.401	5.401	5.294	

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)

**Beschreibung**

Erwerb, Veräußerung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Abschluss und Aufhebung von Miet-, Pacht- oder Gestattungsverträgen. Einschl. Vermietung und Verpachtung der Gebäude auf der gemeindeeigenen ehem. Raketenstation Erntehof.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse, Organisationsregelungen

**Zielgruppe**

Gebäude- und Grundstücksnutzer, Interessenten

**Ziele**

Substanzerhaltung und optimale Grundstücks- und Gebäudebewirtschaftung

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98,15	98	98	98	98	98
1.1.4.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98,15	98	98	98	98	98
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.547,76	28.500	28.170	28.170	43.170	58.170
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	8.547,76	8.500	8.170	8.170	8.170	8.170
1.1.4.2.441900 Einnahmen Photovoltaikpark Neidenbach	0,00	20.000	20.000	20.000	35.000	50.000
<i>zu 441900: durch Ausweisung weiterer PV-Flächen sollen die Einnahmen bis zum Jahr 2026 auf 50.000 € ansteigen</i>						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	684,00	300	800	800	800	800
1.1.4.2.442590 Kostenerstattung vom sonstigen privaten Bereich	684,00	300	800	800	800	800
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.329,91</b>	<b>28.898</b>	<b>29.068</b>	<b>29.068</b>	<b>44.068</b>	<b>59.068</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.237,58	1.176	1.139	1.167	1.195	1.195
1.1.4.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	800,65	870	850	870	890	890
1.1.4.2.502220 Leistungsentgelt	14,57	16	15	15	15	15
1.1.4.2.502910 Vergütungen Aushilfen	140,16	30	30	30	30	30
1.1.4.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	65,50	68	66	68	70	70
1.1.4.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	172,80	180	170	176	182	182
1.1.4.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	39,79	5	5	5	5	5
1.1.4.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	1,30	2	0	0	0	0
1.1.4.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	2,81	5	3	3	3	3
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.308,22	1.680	2.350	2.350	2.350	2.350
1.1.4.2.522100 Aufwendungen für Energie	1.037,96	330	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.2.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	327,16	350	350	350	350	350
1.1.4.2.523100 Unterhaltungskosten Liegenschaften	1.943,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	112,50	113	113	113	113	113
1.1.4.2.534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen	112,50	113	113	113	113	113

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein							
Hauptproduktbereich		1	Zentrale Verwaltung							
Produktbereich		1.1	Innere Verwaltung							
Produktgruppe		1.1.4	Zentrale Dienste							
Produkt		1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. un bebaut)							
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		2.440,03	2.430	2.600	2.620	2.640	2.660		
	1.1.4.2.564100	Versicherungsbeiträge	243,42	180	280	300	320	340		
	1.1.4.2.568100	Grundsteuer	2.196,61	2.250	2.320	2.320	2.320	2.320		
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>7.098,33</b>	<b>5.399</b>	<b>6.202</b>	<b>6.250</b>	<b>6.298</b>	<b>6.318</b>		
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.231,58</b>	<b>23.499</b>	<b>22.866</b>	<b>22.818</b>	<b>37.770</b>	<b>52.750</b>		
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>2.231,58</b>	<b>23.499</b>	<b>22.866</b>	<b>22.818</b>	<b>37.770</b>	<b>52.750</b>		
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-1.148,62</b>	<b>-1.416</b>	<b>-3.542</b>	<b>-3.607</b>	<b>-3.669</b>	<b>-3.661</b>		
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>1.082,96</b>	<b>22.083</b>	<b>19.324</b>	<b>19.211</b>	<b>34.101</b>	<b>49.089</b>		
<b>Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>897,31</b>	<b>22.098</b>	<b>19.339</b>	<b>19.226</b>	<b>34.116</b>	<b>49.104</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	0	15.000	0	0		
	1.1.4.2/3200.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke <i>2024 Grunderwerb zur Ansiedlung einer Arztpraxis</i>	0,00	0	0	15.000	0	0		
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>897,31</b>	<b>22.098</b>	<b>19.339</b>	<b>4.226</b>	<b>34.116</b>	<b>49.104</b>		
<b>Investitionsübersicht</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
3200 Grunderwerb, -verkauf, allgemein										
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

<b>Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach</b>
---

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften (bebaut u. unbebaut)						
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-15.000	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Wahlen und sonstige Abstimmungen

**Beschreibung**

Durchführung von Wahlen (Europaparlament, Bundestag, Landtag, Kommunalwahlen) und sonstigen Abstimmungen.

**Auftrag**

Gesetze, Wahlordnungen

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Ordnungsgemäße Abwicklung von Wahlen im Stimmbezirk der Ortsgemeinde

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450,00	0	0	100	0	0
1.2.1.1.442420 Erstattung des Landes für Wahlen	450,00	0	0	100	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>450,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	473,76	0	0	400	0	0
1.2.1.1.563100 Ausgaben für Wahlen	473,76	0	0	400	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>473,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-23,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-23,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-23,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung

**Beschreibung**

Organisation und Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen wie z.B. St. Martinsumzug, Seniorentag, Maibaum. Förderung des Vereinsleben und sonstige Kulturförderung.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Vereine und sonstige Gruppierungen

**Ziele**

Anreize zum Erhalt bzw. Ergänzung des kulturellen Angebotes

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0	0	0	0	0
2.8.1.1.441200 Mieten und Pachten	1.500,00	0	0	0	0	0
zu 441200: 01.04.2015-30.06.2021 Miete für Dorfläden; zweckgebunden für Schuldendienst						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
2.8.1.1.524900 Seniorentag	0,00	700	700	700	700	700
2.8.1.1.529100 Aufwendungen für Martinsfeier	220,00	700	700	700	700	700
E11 Abschreibungen	2.504,67	1.252	0	0	0	0
2.8.1.1.532300 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.504,67	1.252	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19,04	20	40	40	40	40
2.8.1.1.564100 Versicherungsbeiträge	19,04	20	40	40	40	40
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.743,71</b>	<b>2.672</b>	<b>1.440</b>	<b>1.440</b>	<b>1.440</b>	<b>1.440</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.243,71</b>	<b>-2.672</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.243,71</b>	<b>-2.672</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.243,71</b>	<b>-2.672</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>
<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.311,96</b>	<b>-1.420</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>	<b>-1.440</b>

### Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur						
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produkt	2.8.1.1	Heimat- u. Brauchtumspflege, Vereins- u. Kulturförderung						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			1.311,96	-1.420	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

**Beschreibung**

Zusammenarbeit mit den freien Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere Zuschuss an Deutsches Rotes Kreuz, Zuschuss an andere Träger.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Träger der freien Wohlfahrtspflege

**Ziele**

Förderung der Wohlfahrtspflege

<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	30	30	30	30	30
3.3.1.1.564900      Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe e.V.	30,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E20 Ordentliches Ergebnis	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-30,00	-30	-30	-30	-30	-30

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten

**Beschreibung**

Die Ortsgemeinde ist Eigentümerin des Kindertagesstättengebäudes und hat dieses an die Verbandsgemeinde als Trägerin der Einrichtung vermietet. Erhaltungsaufwendungen an dem Gebäude und den Anlagen sind als Eigentümerin von der Ortsgemeinde zu tragen. Die reinen Bewirtschaftungskosten aus dem Betrieb der Kindertagesstätte werden von der Verbandsgemeinde getragen. Der Schuldendienst aus Kreditaufnahmen für den Neubau des Gebäudes wird an die Verbandsgemeinde erstattet (Produkt 6.1.2.1). Für den Betrieb der Kindertagesstätte zahlt die Gemeinde einen Anteil an ungedeckten Sach- u. Personalkosten lt. Vereinbarung an die Verbandsgemeinde als Träger (Verteilungsmaßstab je 50 % Kinderzahl / Einwohnerzahl).

**Auftrag**

Gesetze, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.955,90	6.957	6.957	6.957	6.957	6.880
3.6.5.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.955,90	6.957	6.957	6.957	6.957	6.880
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.778,52	37.778	37.778	37.778	37.778	37.778
3.6.5.1.441200 Miete Kindertagesstätte	37.778,52	37.778	37.778	37.778	37.778	37.778
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.026,12	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
3.6.5.1.442430 Kostenerstattung Gemeindearbeiter durch VG	3.026,12	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.760,54</b>	<b>47.235</b>	<b>47.735</b>	<b>47.735</b>	<b>47.735</b>	<b>47.658</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.577,93	2.414	2.359	2.424	2.490	2.490
3.6.5.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.601,29	1.740	1.700	1.750	1.800	1.800
3.6.5.1.502220 Leistungsentgelt	29,13	33	31	31	31	31
3.6.5.1.502910 Vergütungen Aushilfen	354,44	100	100	100	100	100
3.6.5.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	130,99	137	133	138	143	143
3.6.5.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige	5,29	10	10	10	10	10
3.6.5.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	345,66	350	345	355	366	366
3.6.5.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	101,30	30	30	30	30	30
3.6.5.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	2,70	4	0	0	0	0
3.6.5.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	7,13	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.598,46	94.660	97.660	98.660	99.660	100.660
3.6.5.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	161,46	160	160	160	160	160
3.6.5.1.523100 Unterhaltung Kindergartengrundstück und -gebäude 2021 einschl. Sanierung Wasch-, WC- u. Wickelraum (Zuwendung 90%)	50.843,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.5.1.523800 Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
3.6.5.1.525430 Gemeindeanteil unged. Sach- und Personalkosten Kindertagesstätten	91.593,15	92.000	95.000	96.000	97.000	98.000

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein			1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich			3	Soziales und Jugend					
Produktbereich			3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe			3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt			3.6.5.1	Kindertagesstätten					
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>				vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E11	Abschreibungen			21.540,62	21.541	21.541	19.444	19.253	19.179
	3.6.5.1.534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		18.284,80	18.285	18.285	18.285	18.285	18.285
	3.6.5.1.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.255,82	3.256	3.256	1.159	968	894
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			1.435,06	1.120	1.600	1.650	1.700	1.750
	3.6.5.1.564100	Versicherungsbeiträge		1.435,06	1.120	1.600	1.650	1.700	1.750
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>168.152,07</b>	<b>119.735</b>	<b>123.160</b>	<b>122.178</b>	<b>123.103</b>	<b>124.079</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-120.391,53</b>	<b>-72.500</b>	<b>-75.425</b>	<b>-74.443</b>	<b>-75.368</b>	<b>-76.421</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-120.391,53</b>	<b>-72.500</b>	<b>-75.425</b>	<b>-74.443</b>	<b>-75.368</b>	<b>-76.421</b>
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>-765,75</b>	<b>-944</b>	<b>-2.361</b>	<b>-2.405</b>	<b>-2.446</b>	<b>-2.441</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>			<b>-121.157,28</b>	<b>-73.444</b>	<b>-77.786</b>	<b>-76.848</b>	<b>-77.814</b>	<b>-78.862</b>
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>				vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>-107.517,44</b>	<b>-58.860</b>	<b>-63.202</b>	<b>-64.361</b>	<b>-65.518</b>	<b>-66.563</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	0	60.000	0	0
	3.6.5.1/3109.785230	Auszahlungen Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach		0,00	0	0	60.000	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>			<b>-107.517,44</b>	<b>-58.860</b>	<b>-63.202</b>	<b>-124.361</b>	<b>-65.518</b>	<b>-66.563</b>
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>				vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>3109</b> Erweiterung Kita Neidenbach									

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend						
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.1	Kindertagesstätten						
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	60.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-60.000	0	0
8001 Sachanlagen > 1.000,-- € netto								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.6</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>
<b>Produkt</b>	<b>3.6.6.1</b>	<b>Spielplätze, Jugendräume u.a.</b>

**Beschreibung**

Herstellung, Instandsetzung und Betrieb von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen u. dgl.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.547,24	739	899	899	720	469
3.6.6.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.547,24	739	899	899	720	469
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.547,24</b>	<b>739</b>	<b>899</b>	<b>899</b>	<b>720</b>	<b>469</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.974,64	3.120	2.868	2.943	3.023	3.023
3.6.6.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	2.001,73	2.175	2.090	2.150	2.210	2.210
3.6.6.1.502220 Leistungsentgelt	36,42	40	38	38	38	38
3.6.6.1.502910 Vergütungen Aushilfen	246,32	200	100	100	100	100
3.6.6.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	163,69	170	165	170	175	175
3.6.6.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	14,11	20	10	10	10	10
3.6.6.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	432,23	440	430	440	455	455
3.6.6.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	71,76	60	30	30	30	30
3.6.6.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	3,30	5	0	0	0	0
3.6.6.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	5,08	10	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.685,01	545	545	545	545	545
3.6.6.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	44,39	45	45	45	45	45
3.6.6.1.523110 Unterhaltung der Kinderspielplätze	2.640,62	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	1.578,44	772	932	932	753	502
3.6.6.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.578,44	772	932	932	753	502
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.238,09</b>	<b>4.437</b>	<b>4.345</b>	<b>4.420</b>	<b>4.321</b>	<b>4.070</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.690,85</b>	<b>-3.698</b>	<b>-3.446</b>	<b>-3.521</b>	<b>-3.601</b>	<b>-3.601</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.690,85</b>	<b>-3.698</b>	<b>-3.446</b>	<b>-3.521</b>	<b>-3.601</b>	<b>-3.601</b>
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-765,75</b>	<b>-944</b>	<b>-2.361</b>	<b>-2.405</b>	<b>-2.446</b>	<b>-2.441</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-6.456,60</b>	<b>-4.642</b>	<b>-5.807</b>	<b>-5.926</b>	<b>-6.047</b>	<b>-6.042</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.6</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>						
<b>Produkt</b>	<b>3.6.6.1</b>	<b>Spielplätze, Jugendräume u.a.</b>						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-6.425,40</b>	<b>-4.609</b>	<b>-5.774</b>	<b>-5.893</b>	<b>-6.014</b>	<b>-6.009</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.450,00	0	0	0	0	0
	3.6.6.1/8001.681510	Spende vom privaten Bereich	1.450,00	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		5.580,00	0	0	0	0	0
	3.6.6.1/3200.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	5.580,00	0	0	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>7.030,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		2.284,80	0	0	0	0	0
	3.6.6.1/8001.785710	Sachanlagen > 1.000,- € netto	2.284,80	0	0	0	0	0
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.284,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.745,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-1.680,20</b>	<b>-4.609</b>	<b>-5.774</b>	<b>-5.893</b>	<b>-6.014</b>	<b>-6.009</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten

**Beschreibung**

Herstellung, Instandhaltung und Betrieb von Sportplätzen einschließlich der dazugehörigen baulichen Anlagen.

**Auftrag**

Gesetze, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Sportvereine

**Ziele**

Sportförderung

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.223,15	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
4.2.4.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.223,15	4.223	4.223	4.223	4.223	4.223
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.223,15</b>	<b>4.223</b>	<b>4.223</b>	<b>4.223</b>	<b>4.223</b>	<b>4.223</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.613,97	1.776	1.714	1.764	1.814	1.814
4.2.4.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.200,97	1.305	1.260	1.300	1.340	1.340
4.2.4.1.502220 Leistungsentgelt	21,85	25	23	23	23	23
4.2.4.1.502910 Vergütungen Aushilfen	22,76	50	50	50	50	50
4.2.4.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	98,22	103	100	105	110	110
4.2.4.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige	1,76	5	5	5	5	5
4.2.4.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	259,25	265	260	265	270	270
4.2.4.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	6,69	15	15	15	15	15
4.2.4.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	2,00	3	0	0	0	0
4.2.4.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,47	5	1	1	1	1
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892,05	0	2.500	2.500	2.500	2.500
4.2.4.1.523100 Unterhaltungskosten Sportplatz/Tennishaus zu 523100: ab 11/2022 auch Kosten "Tennishaus"	892,05	0	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen	5.808,65	5.809	5.809	5.809	5.573	5.338
4.2.4.1.534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	5.337,76	5.338	5.338	5.338	5.338	5.338
4.2.4.1.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	470,89	471	471	471	235	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.353,19	2.500	2.500	12.500	2.500	2.500
4.2.4.1.541590 Zuschuss an Sportverein zur Unterhaltung zu 541590: Unterhaltungsarbeiten an der gemeindlichen Anlage übernimmt der Sportverein. Der Zuschuss erhöht oder vermindert sich entsprechend dem Aufwand der OG für Unterhaltungskosten (.523100), max. Zuschuss 2.500,- €. 2024 Instandsetzung vorh. Bewässerungsanlage Sportplatz mit Bohrung/Pumpe durch SV. Einmaliger Zuschuss OG 10.000,- €	2.353,19	2.500	2.500	12.500	2.500	2.500

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>4.2</b>	<b>Sportförderung</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>4.2.4</b>	<b>Sportstätten</b>						
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.1</b>	<b>Kommunale Sportstätten</b>						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		462,52	370	510	530	550	570
	4.2.4.1.564100	Versicherungsbeiträge	462,52	370	510	530	550	570
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>11.130,38</b>	<b>10.455</b>	<b>13.033</b>	<b>23.103</b>	<b>12.937</b>	<b>12.722</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-6.907,23</b>	<b>-6.232</b>	<b>-8.810</b>	<b>-18.880</b>	<b>-8.714</b>	<b>-8.499</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-6.907,23</b>	<b>-6.232</b>	<b>-8.810</b>	<b>-18.880</b>	<b>-8.714</b>	<b>-8.499</b>
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-638,12</b>	<b>-787</b>	<b>-1.968</b>	<b>-2.004</b>	<b>-2.038</b>	<b>-2.034</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-7.545,35</b>	<b>-7.019</b>	<b>-10.778</b>	<b>-20.884</b>	<b>-10.752</b>	<b>-10.533</b>
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-5.959,85</b>	<b>-5.433</b>	<b>-9.192</b>	<b>-19.298</b>	<b>-9.402</b>	<b>-9.418</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-5.959,85</b>	<b>-5.433</b>	<b>-9.192</b>	<b>-19.298</b>	<b>-9.402</b>	<b>-9.418</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.1	Dorferneuerung , Städtebauförderung, Bauleitplanung u.a.

**Beschreibung**

Fachplanung und Konzepte für Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaßnahmen sowie zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde. Bauleitplanung der Ortsgemeinde. Bodenordnungen, Umlegungs- und Flurbereinigungsverfahren.

**Auftrag**

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Anforderungsgerechte Ortsentwicklung

<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	0	0	0	0	0
5.1.1.1.562590            Kostenanteil Zukunfts-Check-Dorf	500,00	0	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	500,00	0	0	0	0	0
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	-500,00	0	0	0	0	0
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	-500,00	0	0	0	0	0
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	-500,00	0	0	0	0	0
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-500,00	0	0	0	0	0
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	-500,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.1	Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)

**Beschreibung**

Erwerb und Veräußerung von Immobilien ohne bestimmte Nutzung durch die Gemeinde (z.B. Kommunalgrunderwerb zur Weiterveräußerung; Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Förderung der Dorfentwicklung, Förderung des privaten Wohnungsbaues

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge	46.848,87	0	0	0	0	0
5.2.2.1.461300 Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (Grundstücke)	46.848,87	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.848,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.848,87	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	46.848,87	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	46.848,87	0	0	0	0	0

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.350,00	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3101.682500 Erschließungsbeiträge Neubaugebiet "Hinter dem Tempelhaus"	1.350,00	0	0	0	0	0
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	88.781,00	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3101.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Neubaugebiet "Hinter dem Tempelhaus"	40.502,00	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3200.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	48.279,00	0	0	0	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.131,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.419,68	0	0	0	0	0
5.2.2.1/3101.785330 Auszahlungen Neubaugebiet "Hinter dem Tempelhaus"	1.419,68	0	0	0	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.419,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>5.2</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.2.2</b>	<b>Wohnungsbauförderung</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.2.2.1</b>	<b>Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung v. Bauland)</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			88.711,32	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			88.711,32	0	0	0	0	0
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
3101 Neubaugebiet Hinter dem Tempelhaus								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			41.852,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.419,68	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			40.432,32	0	0	0	0	0
3103 Neubaugebiet "Im Brühl"								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5.2.3.1	Denkmalschutz und -pflege

**Beschreibung**

Herstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Denkmälern. Durchführung von Gedenkveranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Erhaltung und Pflege von Gedenkstätten

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	150	150	150	150
5.2.3.1.523410 Unterhaltung Kriegerdenkmal - Volkstrauertag	0,00	200	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-150	-150	-150	-150
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	-150	-150	-150	-150
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-200	-150	-150	-150	-150

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-150	-150	-150	-150
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-200	-150	-150	-150	-150

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen

**Beschreibung**

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb, Oberflächenentwässerung, Reinigung und Winterdienst des gemeindlichen Straßennetzes einschl. der Nebenanlagen an klassifizierten Straßen (Gehwege u.a.) und der öffentlichen Parkplätze. Hiervon umfasst sind auch sämtliche Verkehrsanlagen wie Brücken, Stützmauern, Verkehrsschilder, Beleuchtung, etc., die ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung sowie die Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (.523330) wird eine Wartungspauschale entsprechend der installierten Anzahl u. Art der Straßenlampen berechnet. Vergabe von Konzessionen, z.B. RWE.

**Auftrag**

Landesstraßengesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

**Ziele**

Schaffung und Erhaltung von verkehrssicherer Verkehrsinfrastruktur.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.625,80	12.626	12.598	11.969	10.416	8.558
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.625,80	12.626	12.598	11.969	10.416	8.558
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.532,22	46.531	46.531	45.968	43.807	39.936
5.4.1.1.432250 Gebühr f. Sondernutzung von Straßen und Wegen	2,00	2	2	2	2	2
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	46.530,22	46.529	46.529	45.966	43.805	39.934
E7 Sonstige laufende Erträge	16.843,51	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
5.4.1.1.462500 Konzessionsabgabe RWE	16.843,51	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.001,53</b>	<b>77.657</b>	<b>77.629</b>	<b>76.437</b>	<b>72.723</b>	<b>66.994</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.426,90	10.339	9.917	10.200	10.489	10.489
5.4.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	6.805,73	7.400	7.100	7.320	7.540	7.540
5.4.1.1.502220 Leistungsentgelt	123,81	130	127	130	134	134
5.4.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	1.112,11	500	500	500	500	500
5.4.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	556,46	583	560	580	600	600
5.4.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	8,82	50	10	10	10	10
5.4.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	1.469,47	1.490	1.450	1.490	1.535	1.535
5.4.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	316,87	150	150	150	150	150
5.4.1.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	11,30	16	0	0	0	0
5.4.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	22,33	20	20	20	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.585,86	24.120	30.530	30.730	30.930	31.130
5.4.1.1.522100 Strombezugskosten für die Straßenbeleuchtung zu 522100: ab 2020 weitgehend Umrüstung auf LED, ab 2023 Preis mehr als verdoppelt	5.608,29	7.200	11.200	11.400	11.600	11.800
5.4.1.1.523330 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	5.568,42	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5.4.1.1.523370 Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen	8.417,70	8.420	9.830	9.830	9.830	9.830

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich		5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich		5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe		5.4.1	Gemeindestraßen					
Produkt		5.4.1.1	Gemeindestraßen, Haltestellen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
5.4.1.1.523380	Unterhaltungskosten Gemeindestraßen		1.991,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11	Abschreibungen		74.911,12	74.910	74.830	73.619	69.021	61.861
5.4.1.1.532300	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände		6.737,42	6.738	6.738	6.738	6.738	5.569
5.4.1.1.535800	Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)		67.495,24	67.494	67.414	66.203	61.605	55.614
5.4.1.1.535900	Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		678,46	678	678	678	678	678
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>106.923,88</b>	<b>109.369</b>	<b>115.277</b>	<b>114.549</b>	<b>110.440</b>	<b>103.480</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-30.922,35</b>	<b>-31.712</b>	<b>-37.648</b>	<b>-38.112</b>	<b>-37.717</b>	<b>-36.486</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-30.922,35</b>	<b>-31.712</b>	<b>-37.648</b>	<b>-38.112</b>	<b>-37.717</b>	<b>-36.486</b>
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-3.445,86</b>	<b>-4.248</b>	<b>-10.626</b>	<b>-10.822</b>	<b>-11.007</b>	<b>-10.984</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-34.368,21</b>	<b>-35.960</b>	<b>-48.274</b>	<b>-48.934</b>	<b>-48.724</b>	<b>-47.470</b>
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-26.981,34</b>	<b>-20.205</b>	<b>-32.571</b>	<b>-33.250</b>	<b>-33.924</b>	<b>-34.101</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	2.300	0	0	0
5.4.1.1/8001.681590	Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0	2.300	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0	58.500	225.000	0	0
5.4.1.1/3113.682500	Ausbaubeiträge Gehwegsanierung Neidenbach		0,00	0	58.500	0	0	0
5.4.1.1/3114.682500	Beiträge Erschließung Straße "Im Brühl"		0,00	0	0	225.000	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.800</b>	<b>225.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	92.300	250.000	0	0
5.4.1.1/3113.785330	Auszahlungen Gehwegsanierung Neidenbach		0,00	0	90.000	0	0	0
5.4.1.1/3114.785330	Auszahlungen Erschließung Straße "Im Brühl"		0,00	0	0	250.000	0	0
5.4.1.1/8001.785710	Sachanlagen > 1.000,- € netto		0,00	0	2.300	0	0	0
<i>2023 Geschwindigkeits-Anzeigetafel</i>								
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>92.300</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-31.500</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	<b>Gemeindestraßen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.1</b>	<b>Gemeindestraßen, Haltestellen</b>						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-26.981,34	-20.205	-64.071	-58.250	-33.924	-34.101
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
3113 Gehwegsanierung Neidenbach								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	58.500	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	90.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	-31.500	0	0	0
3114 Erschließung Gemeindestraße "Im Brühl"								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	225.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	250.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-25.000	0	0
8001 Sachanlagen > 1.000,- € netto								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.300	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	2.300	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.1</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>
<b>Produkt</b>	<b>5.5.1.1</b>	<b>Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen</b>

**Beschreibung**

Herstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Wanderwegen, Ruhebänken, Brunnenanlagen und sonstigen öffentlichen Anlagen. Aktionen zur Reinhaltung der Landschaft.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung; Ortsbildverschönerung.

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	689,79	690	690	690	690	671
5.5.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	689,79	690	690	690	690	671
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	125	125	125	125	125
5.5.1.1.442430 Aufwandsentschädigung des Kreises	0,00	125	125	125	125	125
E7 Sonstige laufende Erträge	1.500,00	0	0	0	0	0
5.5.1.1.462900 Spenden und sonstige laufende Erträge	1.500,00	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.189,79</b>	<b>815</b>	<b>815</b>	<b>815</b>	<b>815</b>	<b>796</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.064,30	10.480	9.932	10.230	10.543	10.543
5.5.1.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	7.206,06	7.835	7.520	7.750	7.990	7.990
5.5.1.1.502220 Leistungsentgelt	131,10	135	132	135	138	138
5.5.1.1.502910 Vergütungen Aushilfen	434,10	200	100	100	100	100
5.5.1.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	589,24	618	595	615	635	635
5.5.1.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	3,53	10	10	10	10	10
5.5.1.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	1.555,86	1.595	1.535	1.580	1.630	1.630
5.5.1.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	123,67	60	30	30	30	30
5.5.1.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	12,00	17	0	0	0	0
5.5.1.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	8,74	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.904,02	1.675	5.295	2.315	2.335	2.355
5.5.1.1.522100 Aufwendungen für Energie	443,29	400	470	490	510	530
5.5.1.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	181,98	150	200	200	200	200
5.5.1.1.523380 Unterhaltung Anlagen/Wege/Plätze ua.	2.278,75	1.000	4.500	1.500	1.500	1.500
zu 523380: 2017-2022 einschl. Gestaltungsmaßnahmen Dorfplatz am Pfarrhaus in Eigenleistung und Arbeiten am "Waschplatz Boar"						
2021/2022 einschl. Kostenanteil Bitburger LandGänge						
2023 einschl. Baumschnitt (Naturdenkmäler "Boar") zur Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht						

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein					
Hauptproduktbereich		5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich		5.5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe		5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Produkt		5.5.1.1	Grünflächen, Wanderwege, Parkanlagen, Dorfplätze, Ruhebänke, Springbrunnen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
5.5.1.1.523390	Kosten Aktion Saubere Landschaft		0,00	125	125	125	125	125
E11	Abschreibungen		2.222,82	2.223	2.223	2.223	2.223	2.192
5.5.1.1.537200	Abschreibung auf Kulturdenkmäler		2.222,82	2.223	2.223	2.223	2.223	2.192
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>15.191,14</b>	<b>14.378</b>	<b>17.450</b>	<b>14.768</b>	<b>15.101</b>	<b>15.090</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-13.001,35</b>	<b>-13.563</b>	<b>-16.635</b>	<b>-13.953</b>	<b>-14.286</b>	<b>-14.294</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-13.001,35</b>	<b>-13.563</b>	<b>-16.635</b>	<b>-13.953</b>	<b>-14.286</b>	<b>-14.294</b>
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-3.573,49</b>	<b>-4.405</b>	<b>-11.019</b>	<b>-11.223</b>	<b>-11.415</b>	<b>-11.391</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-16.574,84</b>	<b>-17.968</b>	<b>-27.654</b>	<b>-25.176</b>	<b>-25.701</b>	<b>-25.685</b>
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-15.041,81</b>	<b>-16.435</b>	<b>-26.121</b>	<b>-23.643</b>	<b>-24.168</b>	<b>-24.164</b>
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>		<b>-15.041,81</b>	<b>-16.435</b>	<b>-26.121</b>	<b>-23.643</b>	<b>-24.168</b>	<b>-24.164</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen

**Beschreibung**

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Bestattungsplätzen. Innere Erschließung der Friedhofsanlagen. Bereitstellung und Unterhaltung von Leichenhallen und Aufbahrungsräumen.

**Auftrag**

Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Vorhaltung von Bestattungsflächen in angemessenem und würdigem Umfang.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.373,82	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373
5.5.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.373,82	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.108,28	6.700	7.170	7.090	7.030	6.970
5.5.3.1.432100 Benutzungsgebühren Leichenhalle	0,00	100	100	100	100	100
5.5.3.1.432240 Laufende Friedhofsgebühren	4.065,00	3.900	3.870	3.750	3.650	3.550
5.5.3.1.432245 Auflösung Ablöseverträge	22,67	1.000	1.300	1.320	1.340	1.360
5.5.3.1.439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzung	20,61	1.700	1.900	1.920	1.940	1.960
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5.5.3.1.441500 Nutzungsentgelte Rasengrabfeld <i>zu 441500: Entgelt DFGmbH lt. Vertrag v. 25.03.2011</i>	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.1.442590 Kostenerstattung für Grabherstellung	600,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.582,10</b>	<b>13.573</b>	<b>14.043</b>	<b>13.963</b>	<b>13.903</b>	<b>13.843</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.092,18	1.991	1.933	1.983	2.033	2.033
5.5.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.200,97	1.305	1.260	1.300	1.340	1.340
5.5.3.1.502220 Leistungsentgelt	21,85	25	23	23	23	23
5.5.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	388,73	200	200	200	200	200
5.5.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	98,22	103	100	105	110	110
5.5.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	2,65	20	20	20	20	20
5.5.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	259,25	265	260	265	270	270
5.5.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	110,71	60	60	60	60	60
5.5.3.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	2,00	3	0	0	0	0
5.5.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	7,80	10	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.409,59	3.020	2.810	2.830	2.850	2.870
5.5.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	90,70	150	160	170	180	190
5.5.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	661,62	870	650	660	670	680

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.3</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.5.3.1</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
5.5.3.1.523100	Unterhaltungskosten Friedhofsanlage und Leichenhalle	657,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
5.5.3.1.524900	Kosten Grabanfertigung durch Unternehmer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E11 Abschreibungen		5.144,79	5.145	5.145	5.145	5.145	5.145	
5.5.3.1.534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	5.144,79	5.145	5.145	5.145	5.145	5.145	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		209,54	145	220	230	240	250	
5.5.3.1.564100	Versicherungsbeiträge	209,54	145	220	230	240	250	
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.856,10</b>	<b>10.301</b>	<b>10.108</b>	<b>10.188</b>	<b>10.268</b>	<b>10.298</b>	
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.726,00</b>	<b>3.272</b>	<b>3.935</b>	<b>3.775</b>	<b>3.635</b>	<b>3.545</b>	
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.726,00</b>	<b>3.272</b>	<b>3.935</b>	<b>3.775</b>	<b>3.635</b>	<b>3.545</b>	
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.276,25</b>	<b>-1.573</b>	<b>-3.935</b>	<b>-4.008</b>	<b>-4.077</b>	<b>-4.068</b>	
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>449,75</b>	<b>1.699</b>	<b>0</b>	<b>-233</b>	<b>-442</b>	<b>-523</b>	
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>4.863,18</b>	<b>2.771</b>	<b>572</b>	<b>299</b>	<b>50</b>	<b>-71</b>	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	620,00	0	0	0	0	0	
5.5.3.1/7000.682700	Einzahlung aus Grabnutzungsentgelten	620,00	0	0	0	0	0	
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>620,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>620,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
F34	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>5.483,18</b>	<b>2.771</b>	<b>572</b>	<b>299</b>	<b>50</b>	<b>-71</b>	

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.5</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft, Weinbau</b>
<b>Produkt</b>	<b>5.5.5.1</b>	<b>Forstwirtschaft</b>

**Beschreibung**

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Mitgliedschaft im Waldzweckverband.

**Auftrag**

Landeswaldgesetz, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.352,16	0	19.440	19.440	19.440	19.440
5.5.5.1.414420 Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke (Waldwege etc.)	5.728,00	0	19.440	19.440	19.440	19.440
5.5.5.1.414426 Zuweisung Land für Hochwasser	624,16	0	0	0	0	0
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.826,93	80.600	92.075	92.600	93.600	94.600
5.5.5.1.441100 Einnahmen aus Holzverkauf	89.826,93	80.000	91.500	92.000	93.000	94.000
5.5.5.1.441800 Einnahmen aus Verkauf (Nebennutzung)	0,00	600	575	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5.5.5.1.462900 Sonstige laufende Erträge (Waldwildschadenspauschale ua.)	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97.579,09</b>	<b>82.000</b>	<b>112.915</b>	<b>113.440</b>	<b>114.440</b>	<b>115.440</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.725,34	47.000	77.819	77.000	77.000	77.000
5.5.5.1.523385 Kosten Hochwasserschäden	624,16	0	0	0	0	0
5.5.5.1.524800 Aufwendungen für Kompensationsflächen PV-Anlage	2.675,00	0	0	0	0	0
5.5.5.1.524900 Betrieblicher Sachaufwand	881,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.525420 Staatlicher Revierdienst	8.930,80	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5.5.5.1.525440 Kostenerst. an Zweckverbände	17.511,78	20.000	12.819	11.500	11.500	11.500
5.5.5.1.529200 Unternehmereinsatz	27.102,02	16.000	55.000	55.500	55.500	55.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.269,37	0	2.180	2.180	2.180	2.180
5.5.5.1.541440 Zweckverbandsumlage	3.269,37	0	2.180	2.180	2.180	2.180
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.573,25	4.870	5.170	5.370	5.570	5.770
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	160,32	170	170	170	170	170
5.5.5.1.564200 Beitrag Berufsgenossenschaft/Waldzertifizierung	3.523,47	3.800	4.100	4.300	4.500	4.700
5.5.5.1.568100 Grundsteuer	889,46	900	900	900	900	900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.567,96</b>	<b>51.870</b>	<b>85.169</b>	<b>84.550</b>	<b>84.750</b>	<b>84.950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.011,13</b>	<b>30.130</b>	<b>27.746</b>	<b>28.890</b>	<b>29.690</b>	<b>30.490</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Forstwirtschaft						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E20 Ordentliches Ergebnis			32.011,13	30.130	27.746	28.890	29.690	30.490
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			32.011,13	30.130	27.746	28.890	29.690	30.490
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			27.810,81	30.130	27.746	28.890	29.690	30.490
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			27.810,81	30.130	27.746	28.890	29.690	30.490

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5.5.5.2	Feldwege, Wirtschaftswege

**Beschreibung**

Herstellung, Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch Feld- und Wirtschaftswege.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Landwirtschaft

**Ziele**

Bedarfsgerechte Wegebereitstellung

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.258,03	12.863	12.863	11.312	9.563	9.563
5.5.5.2.414426 Zuweisung Land für Hochwasser	2.263,98	0	0	0	0	0
5.5.5.2.414440 Zuschuss der Jagdgenossenschaft	1.874,92	2.745	2.745	2.745	2.745	2.745
<i>zu .414440: Kosten für Unterhaltung der Wirtschaftswege werden durch die Jagdgenossenschaft erstattet.</i>						
<i>Ab dem Jahr 2018 wird der vereinzelter Personal- und Maschinenaufwand pauschal mit 3.000,- € bei Produkt "1.1.4.1 Bauhof" durch die JGN erstattet.</i>						
5.5.5.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.119,13	10.118	10.118	8.567	6.818	6.818
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255,65	255	255	255	255	255
5.5.5.2.432250 Gestattungsgebühr Wirtschaftsweg	255,65	255	255	255	255	255
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.513,68</b>	<b>13.118</b>	<b>13.118</b>	<b>11.567</b>	<b>9.818</b>	<b>9.818</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	665,33	0	0	0	0	0
5.5.5.2.502910 Vergütungen Aushilfen	497,14	0	0	0	0	0
5.5.5.2.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG - Sonstige	15,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	143,09	0	0	0	0	0
5.5.5.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	10,10	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.138,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.2.523380 Unterhaltung der Wirtschaftswege	1.874,92	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.2.523385 Kosten Hochwasserschäden	2.263,98	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	10.164,43	10.163	10.163	8.612	6.862	6.862
5.5.5.2.535800 Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen (Straßen usw.)	9.938,28	9.937	9.937	8.386	6.636	6.636
5.5.5.2.535900 Abschreibung auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	226,15	226	226	226	226	226
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.968,66</b>	<b>13.163</b>	<b>13.163</b>	<b>11.612</b>	<b>9.862</b>	<b>9.862</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-454,98</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>	<b>-44</b>	<b>-44</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

<b>Allgemein</b>	<b>1</b>	<b>Haushalt Allgemein</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	<b>5</b>	<b>Gestaltung Umwelt</b>						
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>						
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.5</b>	<b>Land- und Forstwirtschaft, Weinbau</b>						
<b>Produkt</b>	<b>5.5.5.2</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
E20 Ordentliches Ergebnis			-454,98	-45	-45	-45	-44	-44
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-454,98	-45	-45	-45	-44	-44
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.854,30	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			1.854,30	0	0	0	0	0
<b><u>Investitionsübersicht</u></b>			<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
3111 Wirtschaftswegeausbau Neidenbach								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser

**Beschreibung**

Herstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und ggf. Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses einschließlich der im Gebäude integrierter anderer Nutzungen. Das bisherige als Mehrzweckgebäude (Gde.-Saal,FW,u.a.) genutzte Gemeindehaus wurde 2020 (Übergang 2021) verkauft. Eine neues DGH befindet sich im Bau.

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Förderung der Dorfgemeinschaft

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	168.911,47	10.000	0	0	14.000	14.000
5.7.3.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	168.911,47	10.000	0	0	14.000	14.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	960,00	0	0	0	0	0
5.7.3.1.441200 Mieten und Pachten	960,00	0	0	0	0	0
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	945,00	1.875	0	0	0	0
5.7.3.1.442430 Kostenerstattungen einschl. VG f. FW-Gerätehaus	945,00	1.875	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.816,47</b>	<b>11.875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.516,40	3.391	3.543	3.593	3.643	3.643
5.7.3.1.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	1.200,97	1.305	1.260	1.300	1.340	1.340
5.7.3.1.502220 Leistungsentgelt	21,85	25	23	23	23	23
5.7.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	1.395,74	1.200	1.350	1.350	1.350	1.350
<i>zu .502910: einschl. Reinigung DGH (dto. 503900 u. 504900)</i>						
5.7.3.1.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	98,22	103	100	105	110	110
5.7.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	98,17	100	120	120	120	120
5.7.3.1.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	259,25	265	260	265	270	270
5.7.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	411,17	360	400	400	400	400
5.7.3.1.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	2,00	3	0	0	0	0
5.7.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	29,03	30	30	30	30	30
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.148,62	4.950	2.650	2.650	4.600	4.700
5.7.3.1.522100 Aufwendungen für Energie	129,71	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.1.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	675,67	600	500	500	600	700
5.7.3.1.522300 Bewirtschaftungskosten	0,00	2.200	150	150	2.000	2.000
5.7.3.1.523100 Unterhaltungskosten Dorfgemeinschaftshaus	343,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	2.890,69	25.000	0	0	42.500	42.500
5.7.3.1.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	2.890,69	25.000	0	0	42.500	42.500

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		1	Haushalt Allgemein							
Hauptproduktbereich	5		Gestaltung Umwelt							
Produktbereich	5.7		Wirtschaft und Tourismus							
Produktgruppe	5.7.3		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
Produkt	5.7.3.1		Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser							
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		120.320,71	445	0	0	1.500	1.500		
	5.7.3.1.563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	59,17	75	0	0	0	0		
	5.7.3.1.564100	Versicherungsbeiträge	468,94	370	0	0	1.500	1.500		
	5.7.3.1.565120	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	119.792,60	0	0	0	0	0		
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>127.876,42</b>	<b>33.786</b>	<b>6.193</b>	<b>6.243</b>	<b>52.243</b>	<b>52.343</b>		
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>42.940,05</b>	<b>-21.911</b>	<b>-6.193</b>	<b>-6.243</b>	<b>-38.243</b>	<b>-38.343</b>		
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>42.940,05</b>	<b>-21.911</b>	<b>-6.193</b>	<b>-6.243</b>	<b>-38.243</b>	<b>-38.343</b>		
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-638,12</b>	<b>-787</b>	<b>-1.968</b>	<b>-2.004</b>	<b>-2.038</b>	<b>-2.034</b>		
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>		<b>42.301,93</b>	<b>-22.698</b>	<b>-8.161</b>	<b>-8.247</b>	<b>-40.281</b>	<b>-40.377</b>		
<b>Teilfinanzhaushalt</b>					vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>-3.973,91</b>	<b>-7.698</b>	<b>-8.161</b>	<b>-8.247</b>	<b>-11.781</b>	<b>-11.877</b>		
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	680.000	4.000	1.130.000	0	0		
	5.7.3.1/3112.681420	Zuwendung Land Neubau DGH Neidenbach	0,00	600.000	0	1.000.000	0	0		
	5.7.3.1/3112.681590	Eigenleistungen der Bürger Neubau DGH Neidenbach	0,00	80.000	0	130.000	0	0		
	5.7.3.1/3115.681590	Zuwendungen (Spenden) vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	4.000	0	0	0		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		75.000,00	0	0	0	0	0		
	5.7.3.1/3112.685200	Einzahlungen altes DGH	75.000,00	0	0	0	0	0		
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>75.000,00</b>	<b>680.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		6.933,00	985.000	4.000	3.000.000	0	0		
	5.7.3.1/3112.785230	Auszahlungen Neubau DGH Neidenbach 2019-2023 insb. Planung u. Grunderwerb etc.; ab 2024 ff. Ausführung	6.933,00	985.000	0	3.000.000	0	0		
	5.7.3.1/3115.785200	Auszahlungen Erwerb eines Containers für Jugendraum	0,00	0	4.000	0	0	0		
F32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>6.933,00</b>	<b>985.000</b>	<b>4.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
F33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>68.067,00</b>	<b>-305.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.870.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Dorfgemeinschafts- u. Mehrzweckhäuser						
<b>Teilfinanzhaushalt</b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			64.093,09	-312.698	-8.161	-1.878.247	-11.781	-11.877
<b>Investitionsübersicht</b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
3112 Neubau Dorfgemeinschaftshaus								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			75.000,00	680.000	0	1.130.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.933,00	985.000	0	3.000.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			68.067,00	-305.000	0	-1.870.000	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.2	Grillhütten/Freizeitanlagen

**Beschreibung**

Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grillhütten und Freizeitanlagen (Freizeitanlage Erntehof).

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Förderung des Freizeitangebotes

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20,00	20	20	20	20	20
5.7.3.2.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20,00	20	20	20	20	20
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	120	0	0	0	0
5.7.3.2.432100 Benutzungsgebühren Freizeitanlage Erntehof	0,00	120	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20,00</b>	<b>140</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.413,99	1.138	1.121	1.149	1.177	1.177
5.7.3.2.502210 Vergütung hauptamtl. Beschäftigte	800,79	870	850	870	890	890
5.7.3.2.502220 Leistungsentgelt	14,57	16	15	15	15	15
5.7.3.2.502910 Vergütungen Aushilfen	1.042,03	0	0	0	0	0
5.7.3.2.503200 ZVK hauptamtl. Beschäftigte	65,46	68	66	68	70	70
5.7.3.2.504200 SV hauptamtl. Beschäftigte	173,16	180	170	176	182	182
5.7.3.2.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	295,85	0	0	0	0	0
5.7.3.2.506290 Arbeitgeberanteil VL Beschäftigte	1,30	2	0	0	0	0
5.7.3.2.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	20,83	2	20	20	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.542,94	1.240	1.250	1.260	1.270	1.280
5.7.3.2.522100 Aufwendungen für Energie	9,63	200	200	200	200	200
5.7.3.2.522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall	324,30	340	350	360	370	380
5.7.3.2.522300 Bewirtschaftungskosten	745,24	500	500	500	500	500
5.7.3.2.523100 Unterhaltungskosten Freizeitanlage Erntehof	463,77	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	300,00	300	300	300	300	300
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	300,00	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	160,33	127	190	200	210	220
5.7.3.2.564100 Versicherungsbeiträge	160,33	127	190	200	210	220
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.417,26</b>	<b>2.805</b>	<b>2.861</b>	<b>2.909</b>	<b>2.957</b>	<b>2.977</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.397,26</b>	<b>-2.665</b>	<b>-2.841</b>	<b>-2.889</b>	<b>-2.937</b>	<b>-2.957</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	1	Haushalt Allgemein						
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt						
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.2	Grillhütten/Freizeitanlagen						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E20	Ordentliches Ergebnis		-4.397,26	-2.665	-2.841	-2.889	-2.937	-2.957
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-510,49	-629	-1.574	-1.603	-1.632	-1.627
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-4.907,75	-3.294	-4.415	-4.492	-4.569	-4.584
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-4.627,75	-3.014	-4.135	-4.212	-4.289	-4.304
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-4.627,75	-3.014	-4.135	-4.212	-4.289	-4.304

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein		2	Zentrale Finanzleistungen			
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>						
	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	548.589,58	487.890	568.690	576.700	577.150	577.600
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	345.858,00	341.272	474.430	472.600	472.600	472.600
E7 Sonstige laufende Erträge	43,63	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894.491,21</b>	<b>829.162</b>	<b>1.043.120</b>	<b>1.049.300</b>	<b>1.049.750</b>	<b>1.050.200</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	661.134,85	651.160	767.600	775.300	775.300	775.300
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>661.134,85</b>	<b>651.160</b>	<b>767.600</b>	<b>775.300</b>	<b>775.300</b>	<b>775.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.356,36</b>	<b>178.002</b>	<b>275.520</b>	<b>274.000</b>	<b>274.450</b>	<b>274.900</b>
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-277,25	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	7.692,59	19.305	10.515	14.914	54.443	70.973
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>-7.969,84</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>225.386,52</b>	<b>158.697</b>	<b>265.005</b>	<b>259.086</b>	<b>220.007</b>	<b>203.927</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>225.386,52</b>	<b>158.697</b>	<b>265.005</b>	<b>259.086</b>	<b>220.007</b>	<b>203.927</b>
<b>Teilfinanzhaushalt</b>						
	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>197.666,78</b>	<b>158.697</b>	<b>265.005</b>	<b>259.086</b>	<b>220.007</b>	<b>203.927</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>197.666,78</b>	<b>158.697</b>	<b>265.005</b>	<b>259.086</b>	<b>220.007</b>	<b>203.927</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Beschreibung**

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

**Auftrag**

Gesetze, Satzungen

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Einnahmeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	568.690	576.700	577.150	577.600
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	0,00	0	6.250	6.200	6.150	6.100
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	0,00	0	88.950	97.500	98.000	98.500
<i>zu 401200: ab 2024 einschl. Erhöhung zur Mitfinanzierung DGH-Neubau + ca. 8.000 €</i>						
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	0,00	0	58.000	58.000	58.000	58.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	350.000	350.000	350.000	350.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	6.610	6.600	6.600	6.600
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	0,00	0	55.480	55.000	55.000	55.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	474.430	472.600	472.600	472.600
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	0,00	0	442.000	440.000	440.000	440.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	26.770	27.000	27.000	27.000
6.1.1.0.411300 Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	0,00	0	5.660	5.600	5.600	5.600
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.043.120</b>	<b>1.049.300</b>	<b>1.049.750</b>	<b>1.050.200</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	767.600	775.300	775.300	775.300
6.1.1.0.543100 Gewersteuerumlage	0,00	0	5.300	5.300	5.300	5.300
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	0,00	0	400.300	410.000	410.000	410.000
<i>zu 544210: ab 2024 Erhöhung auf 43 % geplant</i>						
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	0,00	0	362.000	360.000	360.000	360.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>767.600</b>	<b>775.300</b>	<b>775.300</b>	<b>775.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>275.520</b>	<b>274.000</b>	<b>274.450</b>	<b>274.900</b>

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E20	Ordentliches Ergebnis		0,00	0	275.520	274.000	274.450	274.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		0,00	0	275.520	274.000	274.450	274.900
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0	275.520	274.000	274.450	274.900
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	275.520	274.000	274.450	274.900

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Beschreibung**

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

<b>Auftrag</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze	Einwohner/innen
<b>Ziele</b>	

Einnahmeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	548.589,58	487.890	0	0	0	0
6.1.1.1.401100 Grundsteuer A	6.936,60	5.990	0	0	0	0
6.1.1.1.401200 Grundsteuer B	78.066,20	87.500	0	0	0	0
6.1.1.1.401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	85.504,88	45.000	0	0	0	0
6.1.1.1.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	333.206,26	304.000	0	0	0	0
6.1.1.1.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.310,36	7.000	0	0	0	0
6.1.1.1.403300 Hundesteuer	3.796,66	3.400	0	0	0	0
6.1.1.1.405210 Familienleistungsausgleich	33.768,62	35.000	0	0	0	0
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	345.858,00	341.272	0	0	0	0
6.1.1.1.411100 Schlüsselzuweisung	334.586,00	330.000	0	0	0	0
6.1.1.1.413200 Zuweisung v. Land KEF-RP	11.272,00	11.272	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894.447,58</b>	<b>829.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	661.134,85	651.160	0	0	0	0
6.1.1.1.543100 Gewerbesteuerumlage	6.180,85	4.160	0	0	0	0
6.1.1.1.544210 Kreisumlage	336.490,00	332.000	0	0	0	0
6.1.1.1.544230 Verbandsgemeindeumlage	318.464,00	315.000	0	0	0	0
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>661.134,85</b>	<b>651.160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.312,73</b>	<b>178.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>233.312,73</b>	<b>178.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>233.312,73</b>	<b>178.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produkt	6.1.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			206.304,64	178.002	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			206.304,64	178.002	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Beschreibung**

Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite, Ein- und Auszahlungen für Vorfinanzierungskredite, Erträge aus der Festsetzung von Säumniszuschlägen u.ä., Ein- und Auszahlungen aus der internen Berechnung der Kassenbestände (Liquiditätsverzinsung).

**Auftrag**

Ratsbeschlüsse, Verträge

**Zielgruppe**

Einwohner/innen

**Ziele**

Sicherung der Liquidität, Finanzierung von Investitionsmaßnahmen

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
E7 Sonstige laufende Erträge	43,63	0	0	0	0	0
6.1.2.1.462200 Säumniszuschläge	43,63	0	0	0	0	0
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43,63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-277,25	0	0	0	0	0
6.1.2.1.472100 Zinsen aus Stundungen	-280,50	0	0	0	0	0
6.1.2.1.479200 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	3,25	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	7.692,59	19.305	10.515	14.914	54.443	70.973
6.1.2.1.574300 Zinsausgaben an VG	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	7.000
6.1.2.1.575110 Zinsausgaben an Banken	3.459,35	10.089	2.718	7.369	47.071	61.773
6.1.2.1.575120 Zinsausgaben an Sparkassen	3.340,99	3.216	2.797	2.545	2.372	2.200
6.1.2.1.579100 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO (Erstattungen)	892,25	0	0	0	0	0
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>-7.969,84</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.926,21</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-7.926,21</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>
<b>Teilfinanzhaushalt</b>	<b>vorläufiges Ergebnis 2021</b>	<b>Ansatz in € Vorjahr 2022</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2023</b>	<b>Ansatz in € Haushaltsjahr 2024</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2025</b>	<b>Planung in € Haushaltsjahr 2026</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-8.637,86</b>	<b>-19.305</b>	<b>-10.515</b>	<b>-14.914</b>	<b>-54.443</b>	<b>-70.973</b>

<b>Haushaltsplan 2023 und 2024 Neidenbach</b>
---

Allgemein	2	Zentrale Finanzleistungen						
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
<b><u>Teilfinanzhaushalt</u></b>			vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz in € Vorjahr 2022	Ansatz in € Haushaltsjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Planung in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-8.637,86	-19.305	-10.515	-14.914	-54.443	-70.973

# STELLENPLAN 2023/2024

## Ortsgemeinde Neidenbach

Entgeltgruppe TVöD				tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Stellenvermerke und Erläuterungen
	für das Haushaltsjahr 2023	für das Haushaltsjahr 2024	für das Haushaltsvorjahr Soll 2022		
Entgeltgruppe 6	1	1	1	Entgeltgruppe 6	

## Bilanz Ortsgemeinde Neidenbach zum 31.12.2020

AKTIVA				PASSIVA			
Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung	Posten Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr in €	Veränderung
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>5.147.924,73</b>	<b>5.167.889,39</b>	<b>19.964,66</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>2.451.965,03</b>	<b>2.510.887,58</b>	<b>58.922,55</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	59.491,90	78.958,25	19.466,35	1.1 Kapitalrücklage	2.348.380,40	2.451.965,03	103.584,63
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00	0,00		1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	103.584,63	58.922,55	-44.662,08
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	59.491,90	78.958,25	19.466,35	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00		<b>2. Sonderposten</b>	<b>1.881.657,84</b>	<b>1.919.288,24</b>	<b>37.630,40</b>
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	
1.2 Sachanlagen	5.088.431,83	5.088.930,14	498,31	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.808.419,72	1.846.434,51	38.014,79
1.2.1 Wald, Forsten	1.397.759,12	1.397.759,12	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.033.038,26	1.117.330,40	84.292,14
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	93.479,00	93.479,00	0,00	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	773.391,46	726.464,11	-46.927,35
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.802.319,89	1.769.168,07	-33.151,82	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.990,00	2.640,00	650,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.688.349,44	1.734.193,78	45.844,34	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	51.568,73	51.145,46	-423,27
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	27.415,43	25.192,62	-2.222,81	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	21.669,39	21.708,27	38,88
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	51.424,48	46.187,32	-5.237,16	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.357,18	21.622,94	-4.734,24	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00		<b>3. Rückstellungen</b>	<b>10.087,00</b>	<b>19.421,98</b>	<b>9.334,98</b>
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.327,29	1.327,29	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.087,00	12.954,00	2.867,00
1.3 Finanzanlagen	1,00	1,00	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	6.467,98	6.467,98
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00		<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>964.622,71</b>	<b>866.531,99</b>	<b>-98.090,72</b>
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	1,00	1,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	730.424,00	678.627,99	-51.796,73
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten u. Stiftungen	0,00	0,00		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	730.424,72	678.627,99	-51.796,73
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	0,00	0,00	
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>178.989,69</b>	<b>166.157,65</b>	<b>-12.832,04</b>	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
2.1 Vorräte	141.796,10	141.796,10	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.441,20	3.547,90	2.106,70
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.591,17	2.591,17	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	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	139.204,93	139.204,93	0,00	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein	0,00	0,00	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,	0,00	8.417,70	8.417,70
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	37.193,59	24.361,55	-12.832,04	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	232.756,79	175.926,40	-56.830,39
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.043,78	15.123,17	-10.920,61	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	12,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.149,81	9.238,38	-1.911,43	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>19.581,36</b>	<b>19.016,78</b>	<b>-564,58</b>
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	0,00					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
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 Europäischen	0,00	0,00					
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>999,52</b>	<b>1.099,53</b>	<b>100,01</b>				
4.1 Disagio	0,00	0,00					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	999,52	1.099,53	100,01				
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>5.327.913,94</b>	<b>5.335.146,57</b>	<b>7.232,63</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>5.327.913,94</b>	<b>5.335.146,57</b>	<b>7.232,63</b>

Übersicht zur <b>Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit</b> (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
in € <sup>2</sup>								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			46.034	84.189	149.928	134.690	115.131	113.251
Verwendungsrechnung	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
			50.480	70.480	50.480	54.715	54.715	54.715
Verwendungsrechnung	3	Zwischensumme						
			-4.446	13.709	99.448	79.975	60.416	58.536
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X					
					0	0	45.000	65.000
Verwendungsrechnung	5	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren:<sup>3</sup> 0)</b>						
			-4.446	13.709	<b>99.448</b>	<b>79.975</b>	15.416	-6.464

Endfällige Kredite	
Jahr	Betrag in €
0	0

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	
Jahr	Betrag in €
31.12.2022 (vorl.)	0

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

**Schuldenübersicht**  
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2022	Stand Anfang 2023	Umschuldung Zugang	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2023
<b>Kreditinstitute</b>								
DAR00089 OG Neidenbach Ausbau Sportanlage Hypo Vereinsbank Uni Credit	21.12.1998 51.129,19	4.090,17	2.044,97	0,00	37,07	2.044,97	0,00	0,00
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00090 OG Neidenbach Erschl.Mafrid- u. Humerichstr. Kreissparkasse Bitburg-Prüm	09.01.2003 16.700,00	4.008,00	3.340,00	0,00	102,88	668,00	0,00	2.672,00
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00195 OG Neidenbach Vorfinanzierung Im Brühl Kreissparkasse Bitburg-Prüm	29.06.2006 30.235,92	30.235,92	30.235,92	0,00	796,64	0,00	0,00	30.235,92
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9001.792500								
DAR00214 OG Neidenbach Ausbau Mafrid- u. Hummerichter Straße Investitionsbank Schleswig-Holste	09.07.2007 13.000,00	5.720,00	5.200,00	0,00	260,21	520,00	0,00	4.680,00
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00231 OG Neidenbach Gestaltung Dorfplatz (Gründerwerb) Hypo Vereinsbank Uni Credit	22.09.2008 5.325,48	2.556,22	2.343,20	0,00	118,33	213,02	0,00	2.130,18
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								
DAR00266 OG Neidenbach Gestaltung Dorfplatz am Pfarrhaus Dt. Gen. Hypothekenbank	01.12.2010 1.111,59	500,21	444,63	0,00	15,96	55,58	0,00	389,05
Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500								

**Schuldenübersicht**  
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2022	Stand Anfang 2023	Umschuldung Zugang	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2023
<b>DAR00299</b> OG Neidenbach An- u. Umbau Sportplatzgebäude Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	30.10.2012 12.030,26	6.612,26	6.010,26	0,00	141,24	602,00	0,00	5.408,26
<b>DAR00303</b> OG Neidenbach Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach Kreditanstalt f. Wiederaufbau Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	10.10.2013 658.000,00	348.687,88	318.355,88	0,00	4.003,63	30.332,00	0,00	288.023,88
<b>DAR00310</b> OG Neidenbach Neugestaltung Dorfplatz am Pfarrhaus Investitions- und Strukturbank Rh Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	15.11.2013 7.196,31	1.439,27	719,64	0,00	13,75	719,64	0,00	0,00
<b>DAR00327</b> OG Neidenbach Erweiterung/Sanierung Kita Neidenbach Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	27.01.2016 142.486,12	99.740,26	92.615,95	0,00	1.528,16	7.124,31	0,00	85.491,64
<b>DAR00344</b> OG Neidenbach Anschaffung Traktor u. Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575110 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	18.12.2018 53.400,00	37.380,00	32.040,00	0,00	512,64	5.340,00	0,00	26.700,00
<b>DAR00356</b> OG Neidenbach Umrüstung Strabel auf LED Kreissparkasse Bitburg-Prüm Sachstamm Zinsen 43-6.1.2.1.575120 Tilgung 43-6.1.2.1/9000.792500	30.01.2021 28.600,00	25.740,00	22.880,00	0,00	148,72	2.860,00	0,00	20.020,00
<b>Summe Kreditinstitute</b>	<b>1.019.214,87</b>	<b>566.710,19</b>	<b>516.230,45</b>	<b>0,00</b>	<b>7.679,23</b>	<b>50.479,52</b>	<b>0,00</b>	<b>465.750,93</b>
<b>Summe Gemeinde 43 - Neidenbach</b>	<b>1.019.214,87</b>	<b>566.710,19</b>	<b>516.230,45</b>	<b>0,00</b>	<b>7.679,23</b>	<b>50.479,52</b>	<b>0,00</b>	<b>465.750,93</b>