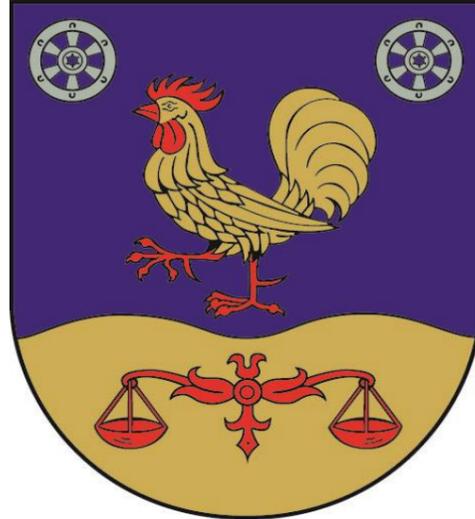


# Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

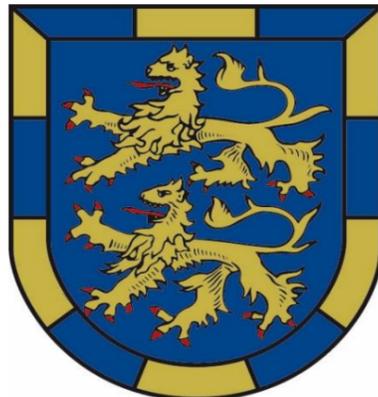
2024



**Ortsgemeinde  
Salzburg**

---

**VERBANDSGEMEINDE**



**RENNEROD**



**Inhaltsverzeichnis**  
**zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde**  
**Salzburg**  
**2024**

	<b>Seite</b>
1. Haushaltssatzung	1
2. Auszug aus der Sitzungsniederschrift	4
3. Vorbericht	6
4. Investitionsprogramm	8
5. Übersicht Entwicklung Jahresergebnisse	10
6. Übersicht Entwicklung Finanzergebnisse	11
7. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	12
8. Übersicht dauernde Leistungsfähigkeit "freie Spitze"	13
9. Verpflichtungsermächtigungen	14
10. Übersicht Stand der Kreditaufnahmen	15
11. Forderungsübersicht	16
12. Verbindlichkeitenübersicht	17
13. Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln	19
14. Letzte beschlossene Bilanz	20
15. Übersicht über die Produkte und Leistungen	21
16. Ergebnis- und Finanzhaushalt	22
17. Teilhaushalt 1	25
18. Teilhaushalt 2	36
19. Teilhaushalt 3	55



## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Salzburg für das Haushaltsjahr 2024 vom

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

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

#### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	348.400,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	370.900,00 €
<u>der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf</u>	<u>- 22.500,00 €</u>

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 3.700,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	130.600,00 €
<u>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</u>	<u>- 130.600,00 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	134.300,00 €

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	- €
verzinsten Kredite auf	- €
zusammen auf	- €

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

- €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf

- €



## § 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf - €

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345%
- Grundsteuer B auf	465%
- Gewerbesteuer auf	380%

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

- für den ersten Hund auf	30,00 €
- für den zweiten Hund auf	50,00 €
- für jeden weiteren Hund auf	90,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund auf	300,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund auf	600,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund auf	900,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.	2022	betrug	1.059.983,90 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.	2023	beträgt	1.144.390,42 €
und zum 31.12.	2024		1.121.890,42 €

## § 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **3.000,00 €** sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

## § 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamten wird in XX Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in XX Fällen zugelassen.

Salzburg, den \_\_\_\_\_

---

Harald Menk  
Ortsbürgermeister



Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt.

**oder:**

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_

während der allgemeinen Dienststunden der Verbandsgemeindeverwaltung in 56477 Rennerod, Hauptstr. 55, Zimmer 104 öffentlich aus.

Salzburg, den \_\_\_\_\_

Ortsgemeinde Salzburg  
gez.

---

Harald Menk  
Ortsbürgermeister



## Auszug aus der Niederschrift über die Gemeinderatssitzung vom

Salzburg , den

Die Ratsmitglieder sowie die Beigeordneten waren vom Ortsbürgermeister am \_\_\_\_\_ unter schriftlicher Mitteilung der Tagesordnung zu einer **Gemeinderatssitzung** auf

**Donnerstag** , den \_\_\_\_\_ **Uhr** , einberufen worden.

Ort, Tag und Stunde der Sitzung sowie die Tagesordnung sind gleichzeitig mit der Einladung ortsüblich bekanntgemacht geworden.

### Anwesend:

### Ratsmitglied:

### Folgende Ratsmitglieder fehlen:

#### 1. als Vorsitzender:

Ortsbürgermeister/in:  
Harald Menk

ja

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

#### 2. als Beigeordnete:

Sven Scherm  
Jörg Geißel

ja  
ja

#### 3. als Ratsmitglieder:

- |                        |     |
|------------------------|-----|
| 1. Sebastian Seiler    | 11. |
| 2. Marco Held          | 12. |
| 3. Stephan Koschnitzke | 13. |
| 4. Volker Weyershausen | 14. |
| 5.                     | 15. |
| 6.                     | 16. |
| 7.                     | 17. |
| 8.                     | 18. |
| 9.                     | 19. |
| 10.                    | 20. |

#### 4. Als Schriftführer:

\_\_\_\_\_

#### 5. Außerdem waren anwesend:

Marcel Geibert  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Da von der gesetzlichen Zahl der Ratsmitglieder (7) mehr als die Hälfte anwesend ist, ist der Gemeinderat beschlussfähig.

Die Tagesordnung wurde wie folgt erledigt:

Zu Punkt - - der Tagesordnung:

Beratung und Beschlussfassung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024**



**Beschluss:**

Die Haushaltssatzung für das Jahr **2024** wird wie folgt beschlossen:

Der Haushaltsplan für das Jahr **2024** wird im

**Ergebnishaushalt**

in den Erträgen auf		<b>348.400,00 €</b>
in den Aufwendungen auf		<b>370.900,00 €</b>
Saldo	-	<b>22.500,00 €</b>

**Finanzhaushalt**

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-	<b>3.700,00 €</b>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-	<b>130.600,00 €</b>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit au		<b>134.300,00 €</b>

festgesetzt.

Veränderung des Finanzmittelbestandes:	-	<b>134.300,00 €</b>
--	---	---------------------

**Die Steuerhebesätze werden wie folgt festgesetzt:**

**Grundsteuer:**

a.)	für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (A)	<b>345%</b>
b.)	für bebaute und bebaubare Grundstücke (B)	<b>465%</b>
c.)	Gewerbesteuer nach Ertrag	<b>380%</b>

**Hundesteuer:**

(jährlich)

	Hunde	gefährliche Hunde
1. Hund:	<b>30,00 €</b>	<b>300,00 €</b>
2. Hund:	<b>50,00 €</b>	<b>600,00 €</b>
jeder weitere Hund:	<b>90,00 €</b>	<b>900,00 €</b>

**Verpflichtungsermächtigungen** werden i.H.v. - € veranschlagt / nicht veranschlagt.

**Kreditaufnahmen** werden i. H. v. - € veranschlagt / nicht veranschlagt.

**Ergebnis der Abstimmung:**

Einstimmig (oder) dafür\_\_\_\_, dagegen\_\_\_\_, Enthaltungen\_\_\_\_ .

gez.: Unterschriften

Rennerod, den \_\_\_\_\_  
 Verbandsgemeindeverwaltung  
 Rennerod  
 Im Auftrag:

---

Marcel Geibert



## Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Salzburg

### Allgemeine Vorbemerkungen:

Nach § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre geben. Außerdem sollen die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen erläutert werden und schließlich soll ein Ausblick auf die wesentlichen Veränderungen gegeben werden.

**Mit Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung Rheinland-Pfalz 2017 und 2018 sind weitreichende Änderungen im Layout der Haushaltspläne einher gegangen. In Teilen ist die direkte Vergleichbarkeit zu den Haushaltsplänen der Vorjahre nur schwer möglich.**

Im Vorbericht ist insbesondere darzustellen:

#### 1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Fehlbetrag / Überschuss)

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. Dort werden insbesondere die geplanten Aufwendungen und Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit incl. Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen ausgewiesen. Dadurch wird der Ressourcenverbrauch vollständig erfasst, und zwar periodengerecht nach dem Zeitpunkt der Entstehung und nicht nach dem Zeitpunkt der Zahlung.

Die Jahresergebnisse liegen seit 2020 mit Ausnahme des Planjahres alle im positiven Bereich. Auch das Jahr 2023 wird deutlich besser ausfallen als geplant. In diesem Jahr sind größere Maßnahmen geplant, wie die Reparatur der Heizungsanlage im DGH (10.000 EUR) und die Renovierung der Dorfbrunnen (10.000 EUR). Ansonsten sind nur kleine Unterhaltungsmaßnahmen geplant. Insofern ist mit einem Jahresergebnis i.H.v. -22.500,00 EUR zu rechnen.

#### 2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge:

Der Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag spiegelt annähernd den früheren kammeralen Haushalt wider und stellt den Zufluss bzw. den Abfluss von Geldmitteln dar. Überschüsse fließen den sog. liquiden Mitteln zu, Fehlbeträge müssen durch Entnahmen aus den liquiden Mitteln, durch Kassen- oder Investitionskredite ausgeglichen werden. Die Finanzmittelveränderungen sind üblicherweise eng an die Jahresergebnisse gekoppelt.

Hier liegen die Finanzergebnisse, bis auf das Planjahr, im positiven Bereich. Durch den Eigenanteil an dem An- bzw. Umbau des Kindergartenzweckverbandes und der Fertigstellung der Erschließung "Rübenbitz / Hanfbitz", sowie die Erneuerung der Straßenbeleuchtung auf LED plant die Ortsgemeinde ein Finanzergebnis i.H.v. -134.300,00 EUR.

#### 3. Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen und die damit verbundenen Haushaltsveränderungen

-siehe anliegendes Investitionsprogramm



#### 4. Wesentliche Erträge und Aufwendungen

Erträge:	
Grundsteuer B	25.800,00 €
Gewerbsteuer	400,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	110.000,00 €
Ausgleichsleistungen	11.500,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	900,00 €
Schlüsselzuweisung A	95.200,00 €
Konzessionsabgaben	5.000,00 €
Holzverkauf	31.000,00 €
Förderung Forst	24.000,00 €

Aufwendungen:	
Verbandsgemeindeumlage	75.600,00 €
Kreisumlage	104.100,00 €
Gewerbsteuerumlage	100,00 €
Oberflächenentwässerung	6.100,00 €
Zweckverbandsumlage	18.800,00 €
Abschreibungen	27.400,00 €
Renovierung der Dorfbrunnen	10.000,00 €
Reparatur Heizung DGH	10.000,00 €

#### 5. Steuereckdaten:

Grundsteuer A	345%
Grundsteuer B	465%
Gewerbsteuer	380%
für den ersten Hund	30,00 €
für den zweiten Hund	50,00 €
für jeden weiteren Hund	90,00 €
für den ersten gefährlichen Hund	300,00 €
für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	900,00 €

Vorauss. Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	355.964,25 €
Vorauss. Stand der Invest.kredite zum 31.12. des HH-Vorjahres	- €

#### 5b) Beschäftigten-Übersicht der Ortsgemeinde Salzburg

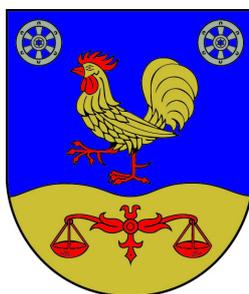
Die Ortsgemeinde Salzburg beschäftigt mit Arbeitsvertrag insgesamt 5 Personen auf geringfügiger Basis. Zusätzlich werden Aushilfskräfte im Wege kurzfristiger Beschäftigung über Stunden-Nachweise bei Bedarf für außergewöhnliche Arbeiten eingesetzt.

#### 6. Ausblick

Die Gemeinde Salzburg hat für das Planjahr einige Investitionen geplant. Der Investitionskostenanteil für den Umbau beim Kindergartenzweckverband "Hoher Westerwald" stellt dabei den größten Posten dar. Ebenso ist für dieses Jahr die Planungskosten der Fertigstellung "Erschließung Rübenbitz/Hanfbitz" veranschlagt, sowie die restliche Erneuerung der Straßenbeleuchtung auf LED geplant. Bei gleichbleibend guter Konjunktur und besonnenem Wirtschaften wird die Ortsgemeinde in der Lage bleiben, anstehende Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen ohne Kredite aus ihren liquiden Mitteln finanzieren zu können.

Salzburg

März 2024



**Investitionsprogramm**  
**Ortsgemeinde Salzburg**  
**2024**



Investitionsübersicht 2024

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung spätere Jahre	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
--	--	-------------	--------------	--------------	--------------	-----------------------	--

**Produktkonten ohne Maßnahme**

Beginn 2024 - Ende 9999

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Erläuterungen:**

**Maßnahme: 4**

**Anlage im Bau "Erschließung Rübenbitz/Hanfbitz"**

Beginn 2024 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	30.000
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	0	0	-30.000

**Erläuterungen:**

Anlage im Bau "Erschließung Rübenbitz/Hanfbitz"

**Maßnahme: 5**

**Anbau/Umbau Kindergartenzweckverband Hoher Westerwald**

Beginn 2021 - Ende 2026

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.569	92.600	1.500	1.500	0	0	145.169
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.569	-92.600	-1.500	-1.500	0	0	-145.169

**Erläuterungen:**

Anbau/Umbau Kindergartenzweckverband Hoher Westerwald

**Maßnahme: 6**

**Straßenbeleuchtung**

Beginn 2024 - Ende 2027

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.000	1.000	1.000	1.000	0	11.000
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	-11.000

**Erläuterungen:**

Kauf von Straßenlampen



## Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-5.664,90 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	11.725,59 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	13.181,28 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	81.264,07 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	80.376,53 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	- 22.500,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		158.382,57 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	9.900,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	15.400,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	14.300,00 €
11	<b>Summe</b>		<b>197.982,57 €</b>

## Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Salzburg

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentliche n Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	Mindestrück- führungsbetrag gem. Tilgungs- plan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 (1) Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	21.727,27 €	0,00 €	0,00 €	21.727,27 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	20.647,34 €	0,00 €	0,00 €	20.647,34 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	87.717,72 €	0,00 €	0,00 €	87.717,72 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	101.075,44 €	0,00 €	0,00 €	101.075,44 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2023	81.923,25 €	0,00 €	0,00 €	81.923,25 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-3.700,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.700,00 €
7	<b>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</b>	/	<b>309.391,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>309.391,02 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	42.300,00 €	0,00 €	0,00 €	42.300,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	39.700,00 €	0,00 €	0,00 €	39.700,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	39.200,00 €	0,00 €	0,00 €	39.200,00 €
11	<b>Summe</b>	/	<b>430.591,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>430.591,02 €</b>



## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	979.607,37 €	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	80.376,53 €	1.059.983,90 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	84.406,52 €	1.144.390,42 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-22.500,00 €	1.121.890,42 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	9.900,00 €	1.131.790,42 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	15.400,00 €	1.147.190,42 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	14.300,00 €	1.161.490,42 €



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

lfd. · Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	vorl. Ergebnis des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>				
			101.075,44 €	81.923,25 €	-3.700,00 €	42.300,00 €	39.700,00 €	39.200,00 €	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	3	<b>Zwischensumme</b>	<b>101.075,44 €</b>	<b>81.923,25 €</b>	<b>-3.700,00 €</b>	<b>42.300,00 €</b>	<b>39.700,00 €</b>	<b>39.200,00 €</b>	
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	- €	- €	- €	- €	
	5	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b> + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	<b>101.075,44 €</b>	<b>81.923,25 €</b>	<b>-3.700,00 €</b>	<b>42.300,00 €</b>	<b>39.700,00 €</b>	<b>39.200,00 €</b>	
		Endfällige Kredite <b>2024:</b> _____ _____ _____	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup> <b>2024</b> : _____ - €						

<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.



## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
im Haushaltsjahr 2024	- €	- €	- €	- €
im Haushaltsjahr 20..	- €	- €	- €	- €
im Haushaltsjahr 20..	- €	- €	- €	- €
...				
<b>Summe</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	- €	- €	- €	- €



<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>				
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
		in €		
1	Anleihen	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €
5	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	- €	- €	- €



# Forderungsübersicht

2023

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert)
		in Euro	
<b>1</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>371.741,03</b>	<b>316.329,73</b>
<b>1.1</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>1.381,84</b>	<b>378,46</b>
	15159 gegen den sonstigen privaten Bereich	630,00	12,48
	15199 Hilfskonto Umgliederung 151- Bereich	0,00	341,30
	15342 gegen das Land	246,88	341,30-
	15359 gegen den sonstigen privaten Bereich	504,96	365,98
<b>1.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>2.929,16</b>	<b>16.034,30</b>
	16590 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.929,16	16.034,30
<b>1.3</b>	<b>Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4</b>	<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.5</b>	<b>Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.6</b>	<b>Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>357.825,40</b>	<b>295.867,22</b>
	16420 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	1.861,15	526,26
	17431 laufendes Verrechnungskonto	355.964,25	295.340,96
<b>1.7</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>9.604,63</b>	<b>4.049,75</b>
	17638 Sonstige Forderungen (antizipative RA)	0,00	2.121,27
	17932 Vorsteuer	6.743,33	0,00
	17951 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	2.181,95	0,00
	17961 1/11 Vorauszahlung	841,00	0,00
	17996 Hilfskonto Umgliederung Ford. 179-Bereich & Verb. 35-36-37-Bereich	0,00	1.928,48
	17998 Hilfskonto Vorsteuer Folgejahr (antizipative RAP)	161,65-	0,00



# Verbindlichkeitenübersicht

2023

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in Euro				
1	Verbindlichkeiten	12.976,31	0,00	0,00	12.976,31	24.078,30
1.1	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	davon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>840,00</b>	<b>840,00</b>
	35591 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	840,00	0,00	0,00	840,00	673,22
	35599 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 355-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	166,78
1.6	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	36500 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	1.759,93-
	36599 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 365-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	1.759,93
1.7	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.8	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.9	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.10	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>2.145,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.145,18</b>	<b>4.336,46</b>
	35420 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - gegenüber dem Land	1.260,22	0,00	0,00	1.260,22	3.400,84
	35430 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - gegenüber Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	1,77-



## Verbindlichkeitenübersicht

2023

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in Euro				
	35490 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - gegenüber dem sonst. öffentlichen Bereich	917,02	0,00	0,00	917,02	935,62
	35499 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 354-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	1,77
	36420 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem Land	32,06-	0,00	0,00	32,06-	0,00
<b>1.11</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>9.991,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.991,13</b>	<b>18.901,84</b>
	37638 Sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RA)	325,17	0,00	0,00	325,17	18.589,99
	37911 Verwahrgelder (LWK-Beiträge)	33,55-	0,00	0,00	33,55-	29,45-
	37961 Umsatzsteuer 7%	127,11	0,00	0,00	127,11	0,00
	37962 Umsatzsteuer 16%, 19 %	9.572,40	0,00	0,00	9.572,40	0,00
	37999 Hilfskonto Umgliederung Forderungen 15-16-17-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	341,30



<b>Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan</b>	
<b>A.</b>	<b>§ 15 - Zweckbindung</b>
1.	Die Erträge der Haushaltsposition ... sind zweckgebunden zu verwenden für Aufwendungen des Teilhaushaltes ...
2.	Die Erträge der Haushaltsposition ... sind zweckgebunden zu verwenden für Aufwendungen der Haushaltsposition .... Mehrerträge berechtigen nicht zu Mehraufwendungen.
3.	Mehreinzahlungen der Haushaltsposition ... berechtigen zu Mehrauszahlungen der Haushaltsposition ...
<b>B.</b>	<b>§ 16 - Deckungsfähigkeit</b>
1.	<b>Die Aufwendungen und Auszahlungen der jeweiligen Teilhaushalte sind gegenseitig deckungsfähig. Davon ausgenommen ist das Produkt 5551 - Forsten -, welches einen eigenen Deckungsring bildet.</b>
2.	Die Aufwendungen und Auszahlungen der Haushaltsposition / der Posten sind deckungsberechtigt/deckungspflichtig nur gegenüber den Aufwendungen und Auszahlungen der Haushaltsposition ...
3.	Mehrauszahlungen der Haushaltsposition ... müssen durch Minderauszahlungen der Haushaltsposition ... gedeckt werden.
4.	Folgende Aufwandskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit in den Teilhaushalten ausgenommen: Abschreibungen, Rückstellungen, Personalaufwendungen in der Verwaltung des Referates ...
5.	Folgende Aufwendungen werden hiermit für gegenseitig deckungsfähig erklärt: Die von Referat ... verwalteten Personalaufwendungen. Die in der Verfügungsberechtigung des Referates Finanzbuchhaltung liegenden Abschreibungen und Rückstellungen der Teilhaushalte.
<b>C.</b>	<b>§ 17 - Übertragbarkeit</b>
1.	Die Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt / der Haushaltsposition ... sind übertragbar in Höhe von bis zu ... €.

**Schlussbilanz 2022**  
**Ortsgemeinde Salzburg**

<b>AKTIVA</b>	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.	<b>PASSIVA</b>	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.
	in €				in €		
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>1.113.009,26 €</b>	<b>1.100.174,64 €</b>		<b>1 Eigenkapital</b>	<b>979.607,37 €</b>	<b>1.059.983,90 €</b>	
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>37.918,09 €</b>	<b>38.903,66 €</b>		<b>1.1 Kapitalrücklage</b>	<b>898.343,30 €</b>	<b>979.607,37 €</b>	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-	-		<b>1.2 Sonstige Rücklagen</b>	-	-	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	-	-		<b>1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>81.264,07 €</b>	<b>80.376,53 €</b>	
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	37.918,09 €	38.903,66 €		<b>1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	-	-	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	-	-		<b>2 Sonderposten</b>	<b>380.954,30 €</b>	<b>364.412,60 €</b>	
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-	-		<b>2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	-	-	
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>1.075.091,17 €</b>	<b>1.061.270,98 €</b>		<b>2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>366.100,30 €</b>	<b>349.587,23 €</b>	
1.2.1 Wald, Forsten	309.053,55 €	309.053,55 €		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	110.830,47 €	107.805,18 €	
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.717,75 €	4.717,75 €		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	171.083,32 €	157.595,54 €	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	288.400,98 €	281.682,79 €		2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	84.186,51 €	84.186,51 €	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	357.345,16 €	351.779,00 €		<b>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	-	-	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	-	-		<b>2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	-	-	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00 €	1,00 €		<b>2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	<b>14.854,00 €</b>	<b>14.825,37 €</b>	
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00 €	2,00 €		<b>2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte</b>	-	-	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.739,15 €	10.203,31 €		<b>2.7 Sonstige Sonderposten</b>	-	-	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	-	-		<b>3 Rückstellungen</b>	<b>18.472,00 €</b>	<b>17.752,00 €</b>	
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	103.831,58 €	103.831,58 €		<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>18.472,00 €</b>	<b>17.752,00 €</b>	
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	-	-		<b>3.2 Steuerrückstellungen</b>	-	-	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-		<b>3.3 Rückstellungen für latente Steuer</b>	-	-	
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	-	-		<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	-	-	
1.3.3 Beteiligungen	-	-		<b>4 Verbindlichkeiten</b>	<b>24.528,74 €</b>	<b>24.078,30 €</b>	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-		<b>4.1 Anleihen</b>	-	-	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	-	-	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-	-	
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	-	-		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-	-	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	-	-		<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	-	-	
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>289.975,49 €</b>	<b>365.234,60 €</b>		<b>4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	-	-	
<b>2.1 Vorräte</b>	-	<b>48.904,87 €</b>		<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>600,00 €</b>	<b>840,00 €</b>	
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	-	-		<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	-	-	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	-	-		<b>4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	-	-	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	-	48.904,87 €		<b>4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht</b>	-	-	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	-	-		<b>4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	-	-	
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>289.975,49 €</b>	<b>316.329,73 €</b>		<b>4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>16.145,04 €</b>	<b>4.336,46 €</b>	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	334,86 €	378,46 €		<b>4.11 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>7.783,70 €</b>	<b>18.901,84 €</b>	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.014,58 €	16.034,30 €		<b>5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>542,04 €</b>	<b>542,04 €</b>	
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	-	-					
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-					
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechtes, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-					
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	273.078,76 €	295.867,22 €					
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände	13.547,29 €	4.049,75 €					
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	-	-					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-					
<b>2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks</b>	-	-					
<b>3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	-	-					
<b>4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.119,70 €</b>	<b>1.359,60 €</b>					
4.1 Disagio	-	-					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.119,70 €	1.359,60 €					
<b>5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	-	-					
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.404.104,45 €</b>	<b>1.466.768,84 €</b>		<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.404.104,45 €</b>	<b>1.466.768,84 €</b>	



**Produkt- und Leistungsübersicht  
Haushalt der Ortsgemeinde  
Salzburg**

Produkte/ Leistungen	Bezeichnung
-------------------------	-------------

**Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste**

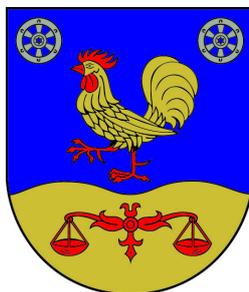
1111	Verwaltungsführung
1143	Bauhof
1212	Wahlen
2811	Heimatspflege
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten
3662	Spielplätze
5711	Wirtschaftsförderung

**Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt**

5114	Bauleitplanung, Vermessung, Umlegungsverfahren u.ä.
5225	Bauplätze
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5421	Nebenanlagen Kreisstraßen
5451	Straßenreinigung, Winterdienst
5511	Öffentliche Anlagen
5521	Gewässerunterhaltung
5531	Friedhofswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feld- und Wirtschaftwege
57314	Dorfgemeinschaftshaus
57318	Brunnen

**Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen**

6110	Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
6120	sonstige allgem. Finanzwirtschaft



## **Ergebnis- und Finanzhaushalt**

### **Ortsgemeinde Salzburg**

**2024**



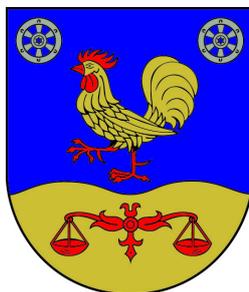
## Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	<b>Ansatz 2024</b>	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	129.626	149.400	150.400	158.000	164.000	168.000
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.589	117.000	136.700	133.300	126.200	120.800
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.750	14.300	13.500	12.600	12.500	12.500
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.956	21.700	38.200	38.200	38.200	38.200
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	100	100	100	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	24.194	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
<b>E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>339.116</b>	<b>307.500</b>	<b>344.000</b>	<b>347.300</b>	<b>346.100</b>	<b>344.600</b>
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.548	14.000	15.100	15.100	15.100	15.100
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.683	94.400	124.700	105.000	105.100	105.100
E11 - Abschreibungen	27.295	27.400	26.100	25.100	22.700	22.700
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.092	190.300	199.000	195.100	195.600	196.100
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.680	5.700	6.000	5.800	5.800	5.700
<b>E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>254.298</b>	<b>331.800</b>	<b>370.900</b>	<b>346.100</b>	<b>344.300</b>	<b>344.700</b>
<b>E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.818</b>	<b>-24.300</b>	<b>-26.900</b>	<b>1.200</b>	<b>1.800</b>	<b>-100</b>
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-4.329	0	4.400	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	113	0	0	0	0	0
<b>E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-4.442</b>	<b>0</b>	<b>4.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>80.377</b>	<b>-24.300</b>	<b>-22.500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.800</b>	<b>-100</b>
<b>E21 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>80.377</b>	<b>-24.300</b>	<b>-22.500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.800</b>	<b>-100</b>
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	101.075	-13.700	-3.700	16.900	11.500	9.600
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600	500	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.200</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.280	42.600	92.600	1.500	1.500	1.500
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	61.420	6.000	38.000	1.000	1.000	1.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.700</b>	<b>48.600</b>	<b>130.600</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-62.500</b>	<b>-48.100</b>	<b>-130.600</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>38.575</b>	<b>-61.800</b>	<b>-134.300</b>	<b>14.400</b>	<b>9.000</b>	<b>7.100</b>
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	<b>Ansatz 2024 3</b>	Ansatz 2025 4	Ansatz 2026 5	Ansatz 2027 6
F37 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 = Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-38.575	61.800	134.300	-14.400	-9.000	-7.100
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-38.575	61.800	134.300	-14.400	-9.000	-7.100
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	-16.313	0	0	0	0	0
<b>F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-54.888</b>	<b>61.800</b>	<b>134.300</b>	<b>-14.400</b>	<b>-9.000</b>	<b>-7.100</b>
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	22.262	-61.800	-134.300	14.400	9.000	7.100
<b>F44 = nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>101.075</b>	<b>-13.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>16.900</b>	<b>11.500</b>	<b>9.600</b>
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0



## **Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 1**

**Ortsgemeinde Salzburg**

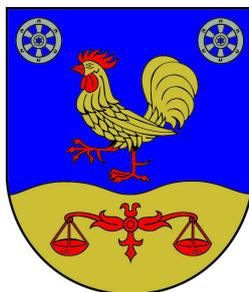
**2024**



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Ansatz 2025 4	Ansatz 2026 5	Ansatz 2027 6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105	100	100	100	100	100
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	100	100	100	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	850	100	100	100	100	100
<b>E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>955</b>	<b>200</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>200</b>
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.596	8.000	8.400	8.400	8.400	8.400
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.423	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E11 - Abschreibungen	2.390	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.647	21.800	19.200	19.400	19.400	19.400
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.987	3.600	4.000	3.800	3.800	3.700
<b>E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.042</b>	<b>39.300</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>	<b>37.900</b>
<b>E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.087</b>	<b>-39.100</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.087</b>	<b>-39.100</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>
<b>E21 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-34.087</b>	<b>-39.100</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>	<b>-37.700</b>
<b>F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-29.513</b>	<b>-36.200</b>	<b>-34.900</b>	<b>-34.900</b>	<b>-34.900</b>	<b>-34.800</b>
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	2.280	42.600	92.600	1.500	1.500	1.500
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.280</b>	<b>42.600</b>	<b>92.600</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-2.280</b>	<b>-42.600</b>	<b>-92.600</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
<b>F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-31.793</b>	<b>-78.800</b>	<b>-127.500</b>	<b>-36.400</b>	<b>-36.400</b>	<b>-36.300</b>



## **Produktkontenübersicht Teilhaushalt 1**

**Ortsgemeinde Salzburg**

**2024**



## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1111 Verwaltungsführung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
43190 Sonstige Verwaltungsgebühren (Beglaubigungsgebühren, Gebühren Vorkaufsrecht u.a.)	105	100	100	100	100	100
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	720	0	0	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	6.230	7.200	7.600	7.600	7.600	7.600
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	0	100	200	200	200	200
52911 Sonstige Aufwendungen für Sitzungen	543	600	600	600	600	600
56120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
56131 Reisekosten / Fahrtkostenerstattung	0	100	100	100	100	100
56251 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0	100	100	100	100	100
56253 Sachverständigen-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten etc.	0	100	100	100	100	100
<u>Erläuterung :</u> 2022: Widmung Straßen WKB 700,00 EUR						
56310 Aufwendungen für Büromaterial	25	100	100	100	100	100
56320 Sonstige laufende Aufwendungen Fachliteratur, Zeitschriften	776	600	700	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Abo "Gemeinde und Stadt" Abo "Rhein-Zeitung"						
56330 Aufwendungen für Porto und Versandkosten	0	100	100	100	100	100
56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten	222	300	300	300	300	300
56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	658	800	800	800	800	800
<u>Erläuterung :</u> Globalhaftpflicht Unfallversicherung						
56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	128	200	200	200	200	200
56920 Verfügungsmittel	0	200	200	200	200	200
56930 Repräsentationsmittel	1.115	600	600	600	600	600



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 1111 Verwaltungsführung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
Erläuterung : Geburtstage, Jubiläen, Verabschiedung Ratsmitglieder, Flutopferhilfe, u.s.w.						
Summe Erträge	825	100	<b>100</b>	100	100	100
Summe Aufwendungen	9.697	11.300	<b>11.900</b>	11.900	11.900	11.900
Abgleich Produkt 1111	8.872-	11.200-	<b>11.800-</b>	11.800-	11.800-	11.800-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 zentrale Dienste  
**Produkt 1143 Bauhof**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
52350 Aufwendungen für Kraft- u. Schmierstoffe, Steuern, TÜV, Reparaturen	77	200	200	200	200	200
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	221	200	200	200	200	200
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	298	400	400	400	400	400
Abgleich Produkt 1143	298-	400-	400-	400-	400-	400-



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 121 Gefahrenabwehr, -vorbeugung  
Produkt 1212 Wahlen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
44241 Kostenerstattung vom Bund	0	0	100	100	0	0
44242 Kostenerstattung vom Land	0	0	0	0	100	0
<b>Aufwendungen</b>						
56380 Geschäftsausgaben Wahlen	0	0	300	100	100	0
<u>Erläuterung :</u>						
2021: Landtagswahl und Bundestagswahl						
2022: VG-Bürgermeisterwahl						
2024: Kommunalwahlen						
2025: Bundestagswahl						
Summe Erträge	0	0	100	100	100	0
Summe Aufwendungen	0	0	300	100	100	0
Abgleich Produkt 1212	0	0	200-	0	0	0



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 2811 Heimatpflege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
46290 Sonstige Erträge (Spenden etc.)	130	100	100	100	100	100
<b>Aufwendungen</b>						
52490 Sonstige Aufwendungen der Heimatpflege	347	700	700	700	700	700
52491 Aufwendungen für die Seniorenfeier	666	800	900	900	900	900
54190 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	101	400	400	400	400	400
<u>Erläuterung :</u>						
Freiwillige Feuerwehr						
Jungschar						
WSV Salzburger Kopf e.V.						
Caritasverband Westerwald-Rhein-Lahn e.V.						
Posaunenchor						
Lichtblicke Rennerod e.V.						
56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	130	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	1.115	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
Abgleich Produkt 2811	985-	1.900-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder  
 Produkt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
53* Abschreibungen (Gesamt)	282	700	<b>700</b>	700	700	700
54144 Zweckverbandsumlage	20.546	21.400	<b>18.800</b>	19.000	19.000	19.000
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	20.828	22.100	<b>19.500</b>	19.700	19.700	19.700
Abgleich Produkt 3652	20.828-	22.100-	<b>19.500-</b>	19.700-	19.700-	19.700-
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
01300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter Maßnahme : 5 Anbau/Umbau Kindergartenzweckverband Erläuterung : Investition Kindergarten Hoher Westerwald 2023: 42.600 EUR anteilige Kosten Erweiterungsbau 2024: 92.600 EUR anteilige Kosten Erweiterungsbau	2.028	42.600	<b>92.600</b>	1.500	1.500	1.500
Summe Vermögenszugänge	2.028	42.600	<b>92.600</b>	1.500	1.500	1.500
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 3652	2.028	42.600	<b>92.600</b>	1.500	1.500	1.500



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 366 Einrichtung der Jugendarbeit  
**Produkt 3662 Spielplätze**

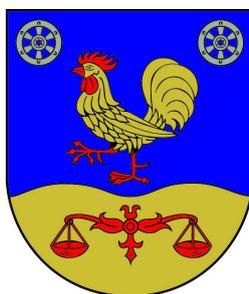
Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	367	800	<b>800</b>	800	800	800
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	628	300	<b>600</b>	600	600	600
52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände, Spielgeräte	59-	100	<b>100</b>	100	100	100
53* Abschreibungen (Gesamt)	2.108	2.200	<b>2.200</b>	2.200	2.200	2.200
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.042	3.400	<b>3.700</b>	3.700	3.700	3.700
Abgleich Produkt 3662	3.042-	3.400-	<b>3.700-</b>	3.700-	3.700-	3.700-



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 57           Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe 571       Wirtschaftsförderung  
Produkt 5711           **Kommunale Wirtschaftsförderung**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	64	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	64	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 5711	64-	100-	100-	100-	100-	100-



## **Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2**

### **Ortsgemeinde Salzburg**

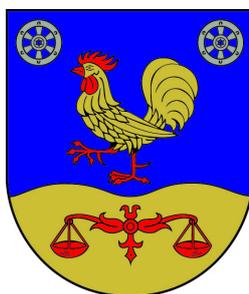
**2024**



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 2 Bauen und Umwelt

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Ansatz 2025 4	Ansatz 2026 5	Ansatz 2027 6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.911	10.400	27.400	27.400	26.100	26.100
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.645	14.200	13.400	12.500	12.400	12.400
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.956	21.700	38.200	38.200	38.200	38.200
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	5.496	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.008</b>	<b>51.300</b>	<b>84.000</b>	<b>83.100</b>	<b>81.700</b>	<b>81.700</b>
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.952	6.000	6.700	6.700	6.700	6.700
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.261	91.400	121.200	101.500	101.600	101.600
E11 - Abschreibungen	24.905	24.500	23.200	22.200	19.800	19.800
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.692	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.811</b>	<b>124.000</b>	<b>153.100</b>	<b>132.400</b>	<b>130.100</b>	<b>130.100</b>
<b>E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.197</b>	<b>-72.700</b>	<b>-69.100</b>	<b>-49.300</b>	<b>-48.400</b>	<b>-48.400</b>
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>43.197</b>	<b>-72.700</b>	<b>-69.100</b>	<b>-49.300</b>	<b>-48.400</b>	<b>-48.400</b>
<b>E21 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>43.197</b>	<b>-72.700</b>	<b>-69.100</b>	<b>-49.300</b>	<b>-48.400</b>	<b>-48.400</b>
<b>F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>47.126</b>	<b>-65.000</b>	<b>-65.400</b>	<b>-45.700</b>	<b>-45.800</b>	<b>-45.800</b>
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600	500	0	0	0	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.200</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	61.420	6.000	38.000	1.000	1.000	1.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>61.420</b>	<b>6.000</b>	<b>38.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-60.220</b>	<b>-5.500</b>	<b>-38.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-13.094</b>	<b>-70.500</b>	<b>-103.400</b>	<b>-46.700</b>	<b>-46.800</b>	<b>-46.800</b>



## **Produktkontenübersicht Teilhaushalt 2**

### **Ortsgemeinde Salzburg**

**2024**



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 5225 Bauplätze

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	153	400	600	600	600	600
Erläuterung : IST 2023: 577 Euro						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	49	300	300	300	300	300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	202	700	900	900	900	900
Abgleich Produkt 5225	202-	700-	900-	900-	900-	900-
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
14331 Ankauf von Bauplätzen	48.905	0	0	0	0	0
Maßnahme : 1 Erwerb von Grundstücken						
Erläuterung : 2022: Kauf von 2 Bauplätzen						
Summe Vermögenszugänge	48.905	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5225	48.905	0	0	0	0	0



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 5411 Gemeindestraßen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.289	1.200	1.200	1.200	100	100
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12.387	12.000	11.100	10.200	10.200	10.200
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	384	800	800	800	800	800
52210 Stromaufwendungen Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> IST 2023: 2.527 Euro vorsorgliche Erhöhung in 2024	974	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	63	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52360 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> 2022: 7.000 EUR Umrüstung auf LED 2023: 20.000 EUR Umrüstung auf LED	969	22.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53* Abschreibungen (Gesamt)	16.706	16.200	15.200	14.200	12.400	12.400
56512 Buchverlust - Aussonderung	82	0	0	0	0	0
Summe Erträge	13.676	13.200	12.300	11.400	10.300	10.300
Summe Aufwendungen	19.178	45.500	23.500	22.500	20.700	20.700
Abgleich Produkt 5411	5.502-	32.300-	11.200-	11.100-	10.400-	10.400-
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
04871 Straßenbeleuchtung mit Strom Maßnahme : 6 Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung :</u> 2024: Umrüstung auf LED	0	1.000	8.000	1.000	1.000	1.000
04931 ÖPNV Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Wartehallen Maßnahme : 7 Bau einer Buswartealle <u>Erläuterung :</u> 2022: 8.000,00 EUR Bau einer Buswartealle	12.515	0	0	0	0	0
0960003 Anlage im Bau "Erschließung Rübentitz/Hanfbitz" Maßnahme : 4 Anlage im Bau "Erschließung" <u>Erläuterung :</u> 2024: Planungskosten Fertigstellung	0	0	30.000	0	0	0



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
**Produkt 5411 Gemeindestraßen**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
Summe Vermögenszugänge	12.515	1.000	<b>38.000</b>	1.000	1.000	1.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	12.515	1.000	<b>38.000</b>	1.000	1.000	1.000
<b>Passiva</b>						
<b>Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.</b>						
23143 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden / GV	600	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	600	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	600	0	<b>0</b>	0	0	0



## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 5414 **Straßenoberflächenentwässerung**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	685	600	<b>600</b>	600	600	600
<b>Aufwendungen</b>						
52320 Sonstige Bewirtschaftungskosten - Oberflächenentwässerung	5.729	5.800	<b>6.100</b>	6.100	6.100	6.100
Erläuterung : IST 2023: 6.059 Euro						
53* Abschreibungen (Gesamt)	761	800	<b>800</b>	800	800	800
Summe Erträge	685	600	<b>600</b>	600	600	600
Summe Aufwendungen	6.490	6.600	<b>6.900</b>	6.900	6.900	6.900
Abgleich Produkt 5414	5.805-	6.000-	<b>6.300-</b>	6.300-	6.300-	6.300-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
**Produkt 5415 Konzessionsabgaben**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
46250 Erträge aus Konzessionsabgaben Strom und Gas von der EVM	5.445	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
Summe Erträge	5.445	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
Summe Aufwendungen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 5415	5.445	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
Produkt 5421 Nebenanlagen Kreisstraßen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	312	200	<b>200</b>	200	100	100
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	416	200	<b>200</b>	200	100	100
<b>Aufwendungen</b>						
53* Abschreibungen (Gesamt)	832	600	<b>600</b>	600	300	300
56410 Versicherungsbeiträge	92	100	<b>100</b>	100	100	100
Summe Erträge	728	400	<b>400</b>	400	200	200
Summe Aufwendungen	924	700	<b>700</b>	700	400	400
Abgleich Produkt 5421	196-	300-	<b>300-</b>	300-	200-	200-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen  
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst  
**Produkt 5451 Winterdienst**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	500	<b>500</b>	500	500	500
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0	3.800	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
Erläuterung :						
IST 2023: 3.800 Euro						
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	4.300	<b>4.500</b>	4.500	4.500	4.500
Abgleich Produkt 5451	0	4.300-	<b>4.500-</b>	4.500-	4.500-	4.500-



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 551 öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt 5511 öffentliche Anlagen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	710	1.600	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	79	200	<b>200</b>	200	200	200
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	367	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.155	4.800	<b>5.100</b>	5.100	5.100	5.100
Ableich Produkt 5511	1.155-	4.800-	<b>5.100-</b>	5.100-	5.100-	5.100-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Natur- und Landschaftspflege  
**Produkt 5521 Öffentliche Gewässer, wasserbaul. Anlagen, Gewässerschutz**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
53* Abschreibungen (Gesamt)	525	600	<b>600</b>	600	600	600
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	525	600	<b>600</b>	600	600	600
Abgleich Produkt 5521	525-	600-	<b>600-</b>	600-	600-	600-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 5531 Friedhofswesen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
43224 Entgelte für das Bestattungswesen	60	100	800	800	800	800
43900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	629	600	0	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	1.303	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	95	600	400	400	400	400
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	94	400	400	400	400	400
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	4.405	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Erläuterung : IST 2022: 4.405 Euro IST 2023: 4.737 Euro						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	356	600	700	700	700	700
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	7	100	100	100	100	100
53* Abschreibungen (Gesamt)	642	700	400	400	400	400
56410 Versicherungsbeiträge	27	100	100	100	100	100
Erläuterung : Gebäudeversicherung						
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	90	100	100	100	100	100
Erläuterung : Unfallversicherung						
Summe Erträge	689	700	800	800	800	800
Summe Aufwendungen	7.019	7.600	9.000	9.000	9.000	9.000
Abgleich Produkt 5531	6.330-	6.900-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
03923 Einfriedungen, Mauern	0	5.000	0	0	0	0
Maßnahme : 8 Zaunanlage am Friedhof						
Erläuterung : 2023: Erneuerung der Zaunanlage am Friedhof inkl. Mutterboden 1.000 EUR						



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 5531 Friedhofswesen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
Summe Vermögenszugänge	0	5.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5531	0	5.000	0	0	0	0
<b>Passiva</b>						
<b>Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.</b>						
<b>23600 Grabnutzungsentgelte</b>	600	500	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> Änderung des bilanziellen Ausweises ab 2023 zukünftig Ertrag -> vgl. 43224						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	600	500	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5531	600	500	0	0	0	0



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau  
 Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41442 Zuw. und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.286	7.000	<b>24.000</b>	24.000	24.000	24.000
44110 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 19% Umsatzsteuer	62.079	14.600	<b>27.400</b>	27.400	27.400	27.400
44117 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 7% Umsatzsteuer	1.537	0	<b>4.200</b>	4.200	4.200	4.200
44121 Mieten und Pachten - Wildschadenverhütungspauschale <u>Erläuterung :</u> Wildschadenverhütungspauschale	411	100	<b>600</b>	600	600	600
<b>Aufwendungen</b>						
52543 Personalkostenerstattung für Förster an VG	4.903	8.800	<b>9.600</b>	9.700	9.800	9.800
52911 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen <u>Erläuterung :</u> Forstumlage/Sachkosten	4.590	6.600	<b>15.900</b>	15.900	15.900	15.900
52920 Sonstige Dienstleistungen (Kostenerstattung Forst- Unternehmerleistungen) <u>Erläuterung :</u> Unternehmerkosten	11.542	8.500	<b>39.600</b>	39.600	39.600	39.600
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge <u>Erläuterung :</u> Waldbrandversicherung	24	100	<b>100</b>	100	100	100
56420 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft und zur Schutzgemeinschaft Deutscher Wald <u>Erläuterung :</u> Mitgliedsbeitrag Landwirtschaftliche BG	1.173	1.300	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
56810 Sonstige laufende Aufwendungen (Grundsteuer)	57	100	<b>100</b>	100	100	100
Summe Erträge	81.313	21.700	<b>56.200</b>	56.200	56.200	56.200
Summe Aufwendungen	22.289	25.400	<b>66.500</b>	66.600	66.700	66.700
Abgleich Produkt 5551	59.024	3.700-	<b>10.300-</b>	10.400-	10.500-	10.500-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau  
 Produkt 5553 **Kommunale Landwirtschaft**

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
44121 Mieten und Pachten - Jagdpacht	1.758	2.000	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
44123 Mieten und Pachten - Pachteinahmen	4.967	5.000	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
<b>Aufwendungen</b>						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	24	200	<b>200</b>	200	200	200
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	100	<b>100</b>	100	100	100
<u>Erläuterung :</u> Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft						
Summe Erträge	6.725	7.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
Summe Aufwendungen	24	300	<b>300</b>	300	300	300
Abgleich Produkt 5553	6.701	6.700	<b>5.700</b>	5.700	5.700	5.700



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau  
Produkt 5559 Feld- und Wirtschaftswege

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
44123 Mieten und Pachten	205	0	0	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	50	2.500	500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> 2022: Ausbesserungsarbeiten Asphaltdecke "Hofer Weg" 2023: Ausbesserungsarbeiten alter Hofer Weg						
Summe Erträge	205	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	50	2.500	500	500	500	500
Abgleich Produkt 5559	155	2.500-	500-	500-	500-	500-



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024**

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen  
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen  
 Leistung 57314 Dorfgemeinschaftshaus

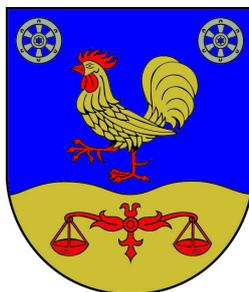
Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.025	2.000	<b>2.000</b>	2.000	1.900	1.900
43211 Erträge aus Benutzungsgebühren DGH incl. Nebenkosten	468	700	<b>700</b>	700	700	700
Erläuterung : 2022: Coronabedingte Anpassung der Einnahmen aus Benutzungsgebühren						
46113 Buchgewinn oberhalb der Wertgrenze (außer Grundstücksverkäufe)	51	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
50* Personalkosten (Gesamt)	556	1.100	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	282	700	<b>700</b>	700	700	700
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	308	800	<b>800</b>	800	800	800
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	1.948	2.400	<b>12.400</b>	2.400	2.400	2.400
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100% 2024: 10 T€ Reparatur Heizung DGH						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	2.194	2.000	<b>2.400</b>	2.400	2.400	2.400
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	0	1.200	<b>800</b>	800	800	800
52370 Aufwendungen für die Unterhaltung BGA	0	100	<b>100</b>	100	100	100
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	78	900	<b>400</b>	400	400	400
53* Abschreibungen (Gesamt)	5.440	5.600	<b>5.600</b>	5.600	5.300	5.300
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	147	200	<b>200</b>	200	200	200
Summe Erträge	2.544	2.700	<b>2.700</b>	2.700	2.600	2.600
Summe Aufwendungen	10.953	15.000	<b>24.600</b>	14.600	14.300	14.300
Abgleich Produkt 57314	8.409-	12.300-	<b>21.900-</b>	11.900-	11.700-	11.700-



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen  
Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen  
Leistung 57318 Brunnen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	0	10.000	10.000	200	200	200
<u>Erläuterung :</u> 2024: Renovierung der beiden Dorfbrunnen						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	10.000	10.000	200	200	200
Ableich Produkt 57318	0	10.000-	10.000-	200-	200-	200-



## **Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 3**

### **Ortsgemeinde Salzburg**

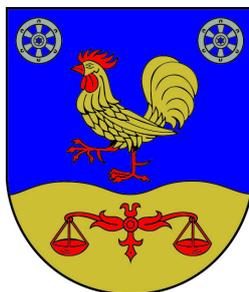
**2024**



Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Ansatz 2025 4	Ansatz 2026 5	Ansatz 2027 6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	129.626	149.400	150.400	158.000	164.000	168.000
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	78.678	106.600	109.300	105.900	100.100	94.700
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	17.849	0	0	0	0	0
<b>E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>226.153</b>	<b>256.000</b>	<b>259.700</b>	<b>263.900</b>	<b>264.100</b>	<b>262.700</b>
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150.445	168.500	179.800	175.700	176.200	176.700
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.445</b>	<b>168.500</b>	<b>179.800</b>	<b>175.700</b>	<b>176.200</b>	<b>176.700</b>
<b>E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.708</b>	<b>87.500</b>	<b>79.900</b>	<b>88.200</b>	<b>87.900</b>	<b>86.000</b>
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-4.329	0	4.400	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	113	0	0	0	0	0
<b>E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-4.442</b>	<b>0</b>	<b>4.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>71.267</b>	<b>87.500</b>	<b>84.300</b>	<b>88.200</b>	<b>87.900</b>	<b>86.000</b>
<b>E21 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>71.267</b>	<b>87.500</b>	<b>84.300</b>	<b>88.200</b>	<b>87.900</b>	<b>86.000</b>
<b>F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>73.058</b>	<b>74.700</b>	<b>78.200</b>	<b>79.100</b>	<b>73.800</b>	<b>71.900</b>
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>73.058</b>	<b>74.700</b>	<b>78.200</b>	<b>79.100</b>	<b>73.800</b>	<b>71.900</b>



## **Produktkontenübersicht Teilhaushalt 3**

**Ortsgemeinde Salzburg**

**2024**



## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen  
 Produkt 6110 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
40110 Erträge aus der Grundsteuer A	598	600	<b>600</b>	600	600	600
40120 Erträge aus der Grundsteuer B	20.292	25.800	<b>25.800</b>	25.800	25.800	25.800
40130 Erträge aus der Gewerbesteuer	8.989	300	<b>400</b>	400	400	400
Erläuterung :						
Ergebnis 2021: 2.458 EUR						
Ergebnis 2022: -8.989 EUR						
Ergebnis 2023: 2.685 EUR						
VZ 2024: 438 EUR						
40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	105.062	108.300	<b>110.000</b>	117.000	122.000	126.000
40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.067	1.000	<b>900</b>	1.000	1.000	1.000
40330 Erträge aus der Hundesteuer	865	800	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
40521 Ausgleichszahlungen Land -Familienleistungen-	10.731	12.600	<b>11.500</b>	12.000	13.000	13.000
41111 Erträge aus der Schlüsselzuweisung A	78.678	93.800	<b>95.200</b>	91.800	86.000	80.600
41112 Schlüsselzuweisung B	0	12.800	<b>14.100</b>	14.100	14.100	14.100
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	13.463	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
54310 Gewerbesteuerumlage	429	100	<b>100</b>	100	100	100
54421 Kreisumlage	85.115	95.500	<b>104.100</b>	101.700	102.000	102.300
54423 Verbandsgemeindeumlage	64.901	72.900	<b>75.600</b>	73.900	74.100	74.300
Summe Erträge	221.767	256.000	<b>259.700</b>	263.900	264.100	262.700
Summe Aufwendungen	150.445	168.500	<b>179.800</b>	175.700	176.200	176.700
Abgleich Produkt 6110	71.322	87.500	<b>79.900</b>	88.200	87.900	86.000



### Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produktgruppe 612 sonstige allgem. Finanzwirtschaft  
Produkt 6120 sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	4.386	0	0	0	0	0
47151 Zinserträge von Banken (Bankenguthaben)	56	0	2.200	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2024: 2,5% v. 179T€ Festgeld						
47152 Zinserträge von Sparkassen (Sparkassenguthaben)	0	0	2.200	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2024: 2,5% v. 179T€ Festgeld						
47920 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.385-	0	0	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>						
57511 Zinsaufwendungen an Banken	113	0	0	0	0	0
Summe Erträge	57	0	4.400	0	0	0
Summe Aufwendungen	113	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6120	56-	0	4.400	0	0	0