

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr
2024



**Ortsgemeinde
Stein-Neukirch**

VERBANDSGEMEINDE



RENNEROD

Inhaltsverzeichnis
zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde
Stein-Neukirch
2024

	Seite
1. Haushaltssatzung	3
2. Auszug aus der Sitzungsniederschrift	6
3. Vorbericht incl. Investitionsprogramm	8
4. Übersicht Entwicklung Jahresergebnisse	13
5. Übersicht Entwicklung Finanzergebnisse	14
6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	15
7. Übersicht dauernde Leistungsfähigkeit "freie Spitze"	16
8. Verpflichtungsermächtigungen	17
9. Übersicht Stand der Kreditaufnahmen	18
10. Forderungsübersicht	19
11. Verbindlichkeitenübersicht	21
12. Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln	24
13. Letzte beschlossene Bilanz	25
14. Übersicht über die Produkte und Leistungen	26
15. Gesamtergebnis-/Gesamtfinanzhaushalt	27
16. Teilhaushalt 1	30
17. Teilhaushalt 2	41
18. Teilhaushalt 3	64
19. Stellenplan	68



Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Stein-Neukirch für das Haushaltsjahr 2024 vom 23.05.2024

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	609.600,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	879.500,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	- 269.900,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 246.800,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	20.300,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	281.200,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 260.900,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	507.700,00 €

§ 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	50,00 €
- für den zweiten Hund auf	75,00 €
- für jeden weiteren Hund auf	200,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund auf	500,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund auf	1.000,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund auf	1.500,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2022	betrug	3.498.539,66 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum	31.12.2023	beträgt	3.604.785,91 €
und zum	31.12.2024		3.334.885,91 €

§ 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 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

Stein-Neukirch , den _____

Daniel Haas
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.

Stein-Neukirch , den _____

Verbandsgemeindeverwaltung Rennerod
gez.

Daniel Haas
Ortsbürgermeister



Auszug aus der Niederschrift über die Gemeinderatssitzung vom 23.05.2024

Stein-Neukirch , den 23.05.2024

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

Donnerstag , den 23.05.2024, , 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:		1.
		2.
Ortsbürgermeister/in:	ja	3.
Daniel Haas		4.
		5.
2. als Beigeordnete:		
Grünschlag, Nadja	ja	
Fischbach, Dörte	ja	
3. als Ratsmitglieder:		4. Als Schriftführer:
1. Klein, Andreas		_____
2. Krumm, Benjamin		
3. Menk, Ursula		
4. Petry, Johannes		
5. Theis, Michael		
6. Thomas, Torsten		
7.		
8.		
9.		
10.		
		5. Außerdem waren anwesend:

Da von der gesetzlichen Zahl der Ratsmitglieder (9) 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		609.600,00 €
in den Aufwendungen auf		879.500,00 €
Saldo	-	269.900,00 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-	246.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-	260.900,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		507.700,00 €

festgesetzt.

Veränderung des Finanzmittelbestandes: - **507.700,00 €**

Die Steuerhebesätze werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer:

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

Hundesteuer:
(jährlich)

	Hunde	gefährliche Hunde
1. Hund:	50,00 €	500,00 €
2. Hund:	75,00 €	1.000,00 €
jeder weitere Hund:	200,00 €	1.500,00 €

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:

Madeleine Reitz

Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Stein-Neukirch

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.

Insbesondere ist 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. Abschreibung auf abnutzbares Vermögen ausgewiesen. In der Doppik wird der Ressourcenverbrauch vollständig erfasst, d. h. mit Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen und zwar periodengerecht nach dem Zeitpunkt der Entstehung und nicht nach dem Zeitpunkt der Zahlung.

Die geplanten Jahresergebnisse liegen zwar meist im negativen Bereich, wobei die endgültigen Jahresergebnisse in den positiven Bereich rutschen. Auch das abgelaufene Jahr 2023 schließt besser ab, als geplant. Ursache für die geplanten negativen Jahresergebnisse sind die fehlenden Sonderposten aus früheren Jahren, weil die Gemeinde Stein-Neukirch meist mit eigenen Mitteln (ohne Zuschüsse oder Beiträge) gebaut hat und dementsprechend keine positiven Zuwächse den Aufwendungen in diesem Bereich gegenüberzustellen sind.

2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge:

Der Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag spiegelt den Zufluss bzw. den Abfluss von Geldmitteln wider. Überschüsse fließen den sog. Liquididen 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 und unterliegen den gleichen Problemen. Nachhaltig kann die Situation u.a. durch die langsam anlaufenden Bauplatzverkäufe kompensiert werden.

Stark belastet wird der Finanzhaushalt der Gemeinde Stein-Neukirch durch die geplanten Investitionsmaßnahmen. In diesem Jahr stehen u.a. die Beteiligung am Kindergartenzweckverband, der Abriss der Alten Metzgerei und die Erneuerung des Spielplatzes an. Infolgedessen kommt es in diesem Jahr zu einem Finanzmittelfehlbetrag i.H.v. -507.700 EUR.

Anmerkungen zur Ermittlung des Höchstbetrags der Liquiditätskredite gem. Muster 31 zum § 93 Abs. 5 GemO:

Die Ortsgemeinde Stein-Neukirch hatte im Berichtszeitraum der letzten fünf Jahre (2018 - 2022) keinerlei Liquiditätskreditbedarf, sondern hat ihre Finanzierungsbedarfe über die eigenen Liquididen Mittel (Giro- bzw. Fest- oder Termingeldkonten) decken können. Unter Hinweis auf die Fußnote 1 zu Muster 31 und in Absprache mit der Kommunalaufsicht des Westerwaldkreises kann daher auf die detaillierte Darstellung in Muster 31 verzichtet werden.

3. Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen und die damit verbundenen Haushaltsveränderungen

- siehe anliegendes Investitionsprogramm

4. Wesentliche Erträge und Aufwendungen

Erträge:	
Grundsteuer B	45.500,00 €
Gewerbsteuer	10.000,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	203.000,00 €
Ausgleichsleistungen	21.200,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.800,00 €
Schlüsselzuweisung A	157.800,00 €
Erträge aus dem Holzverkauf	31.900,00 €
Konzessionsabgaben	10.400,00 €
Förderung Forst	68.000,00 €
Schlüsselzuweisung B	9.000,00 €
Aufwendungen:	
Verbandsgemeindeumlage	147.704,00 €
Kreisumlage	203.396,00 €
Gewerbsteuerumlage	1.000,00 €
Dachsanierung DGH	40.000,00 €
Zweckverbandsumlage Kiga HHWW	36.600,00 €
Oberflächenentwässerung	14.600,00 €
Vereinszuschüsse	8.500,00 €
Reparatur Straßenschaden Am Berg	25.000,00 €
Straßenschilder	1.500,00 €
Reparatur Bushaltestelle Am Christenrain	1.000,00 €
Baumfällungen	4.000,00 €
Entsorgung Grünschnitt	7.500,00 €
5. Steuereckdaten:	

Grundsteuer A	345%
Grundsteuer B	465%
Gewerbsteuer	380%
für den ersten Hund	50,00 €
für den zweiten Hund	75,00 €
für jeden weiteren Hund	200,00 €
für den ersten gefährlichen Hund	500,00 €
für den zweiten gefährlichen Hund	1.000,00 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.500,00 €

Vorauss. Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	699.919,22 €
Vorauss. Stand der Invest.kredite zum 31.12. des HH-Vorjahres	- €

6. Ausblick

Die Ortsgemeinde Stein-Neukirch hat in diesem Jahr mehrere Investitionsmaßnahmen geplant. Für weitere Investitionen oder größere Unterhaltungsmaßnahmen wird kein Spielraum sein, es sei denn es sind Notfallmaßnahmen durchzuführen. Mit dem Rückfluss der Straßenausbaubeiträgen und der Landeszuschüsse wird sich die Situation wieder entspannen. Investitions- und Liquiditätskredite werden vermutlich nicht notwendig werden.



Investitionsprogramm
Ortsgemeinde Stein-Neukirch
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	300	300	300	300	0	1.200
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400	0	0	0	0	400
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	-100	300	300	300	0	800

Erläuterungen:

Maßnahme: 1

Ankauf von Bauplätzen

Beginn 2024 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	12.000
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	-12.000	0	0	0	0	-12.000

Erläuterungen:

Beiträge gemeindeeigene Grundstücke

Maßnahme: 2

Erneuerung der Straßenbeleuchtung

Beginn 2023 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	2.500	0	0	0	0	32.500
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.000	17.500	0	0	0	0	-12.500

Erläuterungen:

Erneuerung der Straßenbeleuchtung "Zum Nöchel" und "Burbacher Str."

Maßnahme: 3

Anlage im Bau - Außengebietentwässerung "Bei dem dicken Stein" Beginn 2022 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	0	0	0	0	75.000
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000

Erläuterungen:

Anlage im Bau - Außengebietentwässerung "Bei dem dicken Stein"

Maßnahme: 5

Erwerb und Abriss Bauruinen

Beginn 2018 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.751	40.000	0	0	0	0	183.751
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-143.751	-40.000	0	0	0	0	-183.751

Erläuterungen:



Ortsgemeinde Stein-Neukirch

Investitionsübersicht 2024

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

Maßnahme: 6 **Grünschnittcontainerplatz** Beginn 2024 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	6.000
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	-6.000	0	0	0	0	-6.000

Erläuterungen:

Bodenplatte Grünschnittcontainer

Maßnahme: 7 **Beteiligung Kindergartenzweckverband Hoher Westerwald** Beginn 2022 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.169	180.300	0	0	0	0	268.469
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.169	-180.300	0	0	0	0	-268.469

Erläuterungen:

Beteiligung Kindergartenzweckverband Hoher Westerwald

Maßnahme: 10 **Ausbau OD Stein - Nebenanlagen** Beginn 2018 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	419.459	0	0	0	0	0	419.459
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	560.962	0	0	0	0	0	560.962
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-141.503	0	0	0	0	0	-141.503

Erläuterungen:**Maßnahme: 12** **AiB Erneuerung Spielplatz** Beginn 2020 - Ende 2024

Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000	40.000	0	0	0	0	91.000
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.000	-40.000	0	0	0	0	-91.000

Erläuterungen:

Anlage im Bau Erneuerung Spielplatz



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	-50.092,51 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	75.043,40 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	92.017,09 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	172.159,13 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	106.246,25 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-269.900,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		125.473,36 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-19.800,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-23.200,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-23.600,00 €
11	Summe		58.873,36 €



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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-20.437,66 €	0,00 €	-20.437,66 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	78.232,21 €	0,00 €	78.232,21 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	166.723,85 €	0,00 €	166.723,85 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	276.884,32 €	0,00 €	276.884,32 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	84.325,76 €	0,00 €	84.325,76 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-246.800,00 €	0,00 €	-246.800,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	/	338.928,48 €	0,00 €	338.928,48 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-700,00 €	0,00 €	-700,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-4.400,00 €	0,00 €	-4.400,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-5.100,00 €	0,00 €	-5.100,00 €
11	Summe	/	328.728,48 €	0,00 €	328.728,48 €



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		3.326.380,53 €
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	172.159,13 €	3.498.539,66 €
3	+ vorl. Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	106.246,25 €	3.604.785,91 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-269.900,00 €	3.334.885,91 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-19.800,00 €	3.315.085,91 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-23.200,00 €	3.291.885,91 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	-23.600,00 €	3.268.285,91 €



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

lfd. · Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	vorl. Ergebnis des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	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>												
		276.884,32 €	84.325,76 €	-246.800,00 €	-700,00 €	-4.400,00 €	-5.100,00 €									
	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 Zwischensumme	276.884,32 €	84.325,76 €	-246.800,00 €	-700,00 €	-4.400,00 €	-5.100,00 €										
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 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen			276.884,32 €	84.325,76 €	-246.800,00 €	-700,00 €	-4.400,00 €	-5.100,00 €							
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Endfällige Kredite</td> <td style="width: 50%;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td> </tr> <tr> <td>2019:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2020:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2021:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2022:</td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	2019:		2020:		2021:		2022:				2023 : - €		
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³															
2019:																
2020:																
2021:																
2022:																

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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



Übersicht über die 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 20..	- €	- €	- €	- €
im Haushaltsjahr 20..	- €	- €	- €	- €
im Haushaltsjahr 20..	- €	- €	- €	- €
...				
Summe	- €	- €	- €	- €
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	- €	- €	- €	- €



Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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	Summe der Kreditaufnahmen	- €	- €	- €



Forderungsübersicht
Ortsgemeinde Stein-Neukirch

2023



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	
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	702.965,98	755.748,36
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.958,37	32.265,33
	15159 gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	15,00
	15199 Hilfskonto Umgliederung 151- Bereich	0,00	718,49
	15252 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	3.094,32	4.292,32
	15342 gegen das Land	381,64	643,49-
	15351 gegen private Unternehmen	5.496,55	4.475,10
	15359 gegen den sonstigen privaten Bereich	735,86	157,91
	15442 gegen das Land	23.250,00	23.250,00
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	407,90	4.601,48
	16590 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	407,90	4.601,48
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	665.651,90	701.839,37
	16420 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	4.484,34	1.920,15
	17431 laufendes Verrechnungskonto	661.167,56	699.919,22
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	3.947,81	17.042,18
	17638 Sonstige Forderungen (antizipative RA)	0,00	4.036,74
	17932 Vorsteuer	12.516,03	0,00
	17951 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	12.021,31-	0,00
	17961 1/11 Vorauszahlung	4.313,00	0,00
	17996 Hilfskonto Umgliederung Ford. 179-Bereich & Verb. 35-36-37-Bereich	0,00	13.005,44
	17998 Hilfskonto Vorsteuer Folgejahr (antizipative RAP)	859,91-	0,00



Verbindlichkeitenübersicht
Ortsgemeinde Stein-Neukirch

2023



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	9.815,14	0,00	0,00	9.815,14	68.053,57
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	554,64	0,00	0,00	554,64	0,00
	35591 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	554,64	0,00	0,00	554,64	9.490,68-
	35599 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 355-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	9.490,68
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36500 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,74-
	36599 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 365-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,74
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.338,18	0,00	0,00	5.338,18	12.876,45
	35420 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - gegenüber dem Land	2.318,60	0,00	0,00	2.318,60	10.136,77
	35430 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - gegenüber Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	46,02-



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	2.681,08	0,00	0,00	2.681,08	2.739,68
	35499 Hilfskonto Umgliederung Verbindlichkeiten 354-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	46,02
	36420 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem Land	338,50	0,00	0,00	338,50	0,00
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.922,32	0,00	0,00	3.922,32	55.177,12
	37638 Sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RA)	503,43-	0,00	0,00	503,43-	54.551,54
	37911 Verwahrgelder (LWK-Beiträge)	93,66-	0,00	0,00	93,66-	92,91-
	37961 Umsatzsteuer 7%	1.193,34	0,00	0,00	1.193,34	0,00
	37962 Umsatzsteuer 16%, 19 %	3.326,07	0,00	0,00	3.326,07	0,00
	37999 Hilfskonto Umgliederung Forderungen 15-16-17-Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	718,49



Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

§ 15 - Zweckbindung	
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 ...
§ 16 - Deckungsfähigkeit	
1.	Die Aufwendungen und Auszahlungen der jeweiligen Teilhaushalte sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen ist das Produkt 5551 (kommunale Forstwirtschaft)
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.
§ 17 - Übertragbarkeit	
1.	Die Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt / der Haushaltsposition ... sind übertragbar in Höhe von bis zu ... €.

Schlussbilanz 2022
Ortsgemeinde Stein-Neukirch

AKTIVA	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.	PASSIVA	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Verweis auf Anhang Nr.
	in €				in €		
1 Anlagevermögen	3.446.085,49 €	3.566.598,26 €		1 Eigenkapital	3.326.380,53 €	3.498.539,66 €	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	82.097,42 €	83.205,94 €		1.1 Kapitalrücklage	3.234.363,44 €	3.326.380,53 €	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-	-		1.2 Sonstige Rücklagen	-	-	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	-	-		1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	92.017,09 €	172.159,13 €	
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	82.097,42 €	83.205,94 €		1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	-	-		2 Sonderposten	748.133,48 €	874.253,92 €	
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-	-		2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-	-	
1.2 Sachanlagen	3.363.988,07 €	3.483.392,32 €		2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	744.845,48 €	871.243,05 €	
1.2.1 Wald, Forsten	1.530.801,53 €	1.530.801,53 €		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	15.838,08 €	14.843,14 €	
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	54.936,19 €	54.936,19 €		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	319.230,53 €	293.569,75 €	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	276.142,70 €	270.871,72 €		2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	409.776,87 €	562.830,16 €	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	778.454,33 €	764.086,44 €		2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-	-	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	-	-		2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	-	-	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	189,94 €	189,94 €		2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	3.288,00 €	3.010,87 €	
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	48.037,35 €	45.006,20 €		2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	-	-	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.010,50 €	9.255,80 €		2.7 Sonstige Sonderposten	-	-	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	-	-		3 Rückstellungen	28.795,00 €	30.338,00 €	
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	673.415,53 €	808.244,50 €		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.795,00 €	30.338,00 €	
1.3 Finanzanlagen	- €	- €		3.2 Steuerrückstellungen	-	-	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-		3.3 Rückstellungen für latente Steuer	-	-	
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	-	-		3.4 Sonstige Rückstellungen	-	-	
1.3.3 Beteiligungen	-	-		4 Verbindlichkeiten	46.120,47 €	68.053,57 €	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-		4.1 Anleihen	-	-	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-	-	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-		4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-	-	
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	-	-		4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-	-	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	-	-		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	
2 Umlaufvermögen	703.160,84 €	904.794,97 €		4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	
2.1 Vorräte	196.023,38 €	149.109,03 €		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.469,01 €	-	
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	-	-		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	-	-		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	196.023,38 €	149.109,03 €		4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	-	-		4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-	-	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	507.137,46 €	755.685,94 €		4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.800,86 €	12.876,45 €	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.796,18 €	32.202,91 €		4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	18.850,60 €	55.177,12 €	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.095,12 €	4.601,48 €		5 Rechnungsabgrenzungsposten	525,47 €	916,52 €	
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	468.838,51 €	701.839,37 €					
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände	7.407,65 €	17.042,18 €					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €					
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-					
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-					
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	- €	- €					
3 Ausgleichsposten für latente Steuern	- €	- €					
4 Rechnungsabgrenzungsposten	708,62 €	708,44 €					
4.1 Disagio	-	-					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	708,62 €	708,44 €					
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €					
Bilanzsumme	4.149.954,95 €	4.472.101,67 €		Bilanzsumme	4.149.954,95 €	4.472.101,67 €	



**Produkt- und Leistungsübersicht
Haushalt der Ortsgemeinde
Stein-Neukirch**

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

Teilhaushalt 1 Allgemeine zentrale Dienste

1111	Verwaltungsführung
1143	Bauhof
1212	Wahlen
2811	Heimatpflege
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten
3662	Spielplätze
5711	Kommunale 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
57311	Märkte
57314	Dorfgemeinschaftshaus
57316	Dorf- und Festplätze
57318	Brunnen
57319	Skihütte Salzburger Kopf

Teilhaushalt 3 Zentrale Finanzdienstleistungen

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



Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ortsgemeinde Stein-Neukirch

2024



Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	310.910	293.400	292.700	306.700	316.700	325.700
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	129.056	334.500	235.400	203.300	190.700	181.700
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.058	24.900	22.700	20.400	20.300	20.200
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	287.221	93.800	36.900	36.900	36.900	36.900
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E7 + Sonstige laufende Erträge	30.833	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	784.661	760.200	601.300	580.900	578.200	578.100
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.815	51.000	52.800	52.800	52.800	52.800
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.793	371.600	367.900	115.400	115.400	115.400
E11 - Abschreibungen	51.312	47.900	44.200	37.900	37.500	37.100
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.820	376.300	398.400	387.000	388.100	388.800
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	29.359	14.900	16.100	15.800	15.800	15.800
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	611.100	861.700	879.400	608.900	609.600	609.900
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	173.561	-101.500	-278.100	-28.000	-31.400	-31.800
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.335	500	8.300	8.300	8.300	8.300
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	67	100	100	100	100	100
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.402	400	8.200	8.200	8.200	8.200
E20 = Ordentliches Ergebnis	172.159	-101.100	-269.900	-19.800	-23.200	-23.600
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	172.159	-101.100	-269.900	-19.800	-23.200	-23.600
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	276.884	-76.700	-246.800	-700	-4.400	-5.100
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	154.980	80.300	300	300	300	300
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	46.914	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.894	80.300	20.300	300	300	300
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.269	83.900	180.300	2.600	2.600	2.600
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	201.681	255.000	100.900	2.000	2.000	2.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.950	338.900	281.200	4.600	4.600	4.600
F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.056	-258.600	-260.900	-4.300	-4.300	-4.300
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	272.828	-335.300	-507.700	-5.000	-8.700	-9.400
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0



	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	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)	-272.828	335.300	507.700	5.000	8.700	9.400
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-272.828	335.300	507.700	5.000	8.700	9.400
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	-41.747	0	0	0	0	0
F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-314.575	335.300	507.700	5.000	8.700	9.400
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	231.081	-335.300	-507.700	-5.000	-8.700	-9.400
F44 = nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	276.884	-76.700	-246.800	-700	-4.400	-5.100
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 1

Ortsgemeinde Stein-Neukirch

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	120	100	200	200	200	200
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E7 + Sonstige laufende Erträge	1.246	700	700	700	700	700
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.366	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.303	24.900	26.600	26.600	26.600	26.600
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.443	16.300	16.200	16.200	16.200	16.200
E11 - Abschreibungen	4.044	3.600	3.500	3.500	3.500	3.400
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.689	43.100	46.200	37.700	37.700	37.700
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.368	6.100	6.700	6.400	6.400	6.400
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81.848	94.000	99.200	90.400	90.400	90.300
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-80.482	-90.700	-95.800	-87.000	-87.000	-86.900
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	-80.482	-90.700	-95.800	-87.000	-87.000	-86.900
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-80.482	-90.700	-95.800	-87.000	-87.000	-86.900
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-69.717	-85.900	-91.100	-82.300	-82.300	-82.300
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
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	4.269	83.900	180.300	2.600	2.600	2.600
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	10.923	50.000	40.000	0	0	0
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.192	133.900	220.300	2.600	2.600	2.600
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.192	-133.900	-220.300	-2.600	-2.600	-2.600
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-84.909	-219.800	-311.400	-84.900	-84.900	-84.900



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43190 Sonstige Verwaltungsgebühren (Beglaubigungsgebühren, Gebühren Vorkaufsrecht u.a.)	120	100	200	200	200	200
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	283	600	600	600	600	600
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	10.358	11.200	11.700	11.700	11.700	11.700
51130 Versorgungsaufwendungen für Ehrendempänger	1.812	800	2.000	2.000	2.000	2.000
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	210	100	100	100	100	100
52911 Sonstige Aufwendungen für Sitzungen	0	500	500	500	500	500
56120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
56131 Reisekosten / Fahrtkostenerstattung	0	100	100	100	100	100
56253 Sachverständigen-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten etc.	0	100	100	100	100	100
56310 Aufwendungen für Büromaterial	10	100	100	100	100	100
56320 Sonstige laufende Aufwendungen Fachliteratur, Zeitschriften	49	100	100	100	100	100
<u>Erläuterung :</u> ABO "Gemeinde- und Stadt" ABO "Westerwälder Zeitung"						
56330 Aufwendungen für Porto und Versandkosten	0	100	100	100	100	100
56340 Geschäftsaufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten, GEZ	317	500	500	500	500	500
56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
<u>Erläuterung :</u> Domain-Kosten Fa. Chamäleon - 65 EUR						
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	1.344	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<u>Erläuterung :</u> Strafrechtsschutz, Haftpflicht-, Global-, Elektronik- und gemeindl. Unfallversicherung						
56420 Aufwendungen für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	245	300	400	400	400	400
<u>Erläuterung :</u> Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund						
56920 Verfügungsmittel	25	300	300	300	300	300
56930 Repräsentationsmittel	66	900	900	900	900	900



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
Erträge und Aufwendungen						
Summe Erträge	403	700	800	800	800	800
Summe Aufwendungen	14.435	16.800	18.600	18.600	18.600	18.600
Abgleich Produkt 1111	14.032-	16.100-	17.800-	17.800-	17.800-	17.800-



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44231 Kostenerstattungen von Eigenbetrieben - Schneeräumung etc.	0	500	500	500	500	500
44243 Kostenerstattungen u. Kostenumlagem von Gemeinden/GV - Radladereinsatz Salzburg und VG-Werke	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Erläuterung : Erstattungen von Salzburg (Schneeräumung etc.)						
46270 Versicherungserstattungen	933	0	0	0	0	0
Erläuterung : 2022: Erstattung Stromkosten + Fliesenlegearbeiten wg. Leitungswasserschaden Bauhof						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	5.754	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
52210 Aufwendungen für Energie (Strom) - 20% Stromanteil gem. Vereinbarung mit FFW	36	100	100	100	100	100
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	30	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Erläuterung : Abfall-Container						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	100	100	100	100	100
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	571	100	500	500	500	500
52350 Aufwendungen für Kraft- u. Schmierstoffe, Steuern, TÜV, Reparaturen	5.631	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erläuterung : 2021: Reparatur Radlader						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	887	900	900	900	900	900
53* Abschreibungen (Gesamt)	3.260	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56131 Reisekosten / Fahrtkostenerstattung	0	100	100	100	100	100
56150 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	180	300	300	300	300	300
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	418	500	500	500	500	500
Summe Erträge	933	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Aufwendungen	16.765	16.700	16.600	16.600	16.600	16.600
Abgleich Produkt 1143	15.832-	14.200-	14.100-	14.100-	14.100-	14.100-



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
Aktiva						
Vermögenszugänge						
07111 Masch. / technische Anlagen, Fahrzeuge (LKW und dergl.)	1.368	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2022: Schneeketten für Radlader						
08213 Werkzeuge, Mäher etc.	8.554	0	0	0	0	0
Maßnahme : 4 Kauf eines Rasentraktors <u>Erläuterung :</u> 2022: 10.000 EUR Rasentraktor						
Summe Vermögenszugänge	9.923	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1143	9.923	0	0	0	0	0



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56380 Aufwendungen für Wahlen	0	0	500	200	200	200
<u>Erläuterung :</u>						
2021: Landtagswahl und Bundestagswahl						
2022: VG-Bürgermeisterwahl						
2024: Kommunalwahlen						
2025: Bundestagswahl						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	0	500	200	200	200
Abgleich Produkt 1212	0	0	500-	200-	200-	200-



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
46290 Sonstige Erträge (Spenden, Aktion Saubere Landschaft etc.)	30	100	100	100	100	100
Aufwendungen						
52490 Sonstige Aufwendungen der Heimatpflege	1.054	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> Nikolausfeier, Weihnachtsbeleuchtung, Weihnachtsbäume, Volkstrauertag, Aktion saubere Landschaft etc ab 2017: zusätzlich 2.500 EUR für Dorffest						
52491 Aufwendungen für die Seniorenfeier	1.877	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
53* Abschreibungen (Gesamt)	146	200	200	200	200	200
54190 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige - Vereinszuschüsse	1.052	1.100	9.600	1.100	1.100	1.100
<u>Erläuterung :</u> Jungschar: 300,00 EUR Sonntagsschule: 300,00 EUR FFW (ohne JFW): 300,00 EUR Sozialstation: 102,26 EUR Sonstiges (z.B. "Lichtblicke", Konfirmandenfahrten etc.) 2024: 8.500 EUR Vereinszuschüsse						
Summe Erträge	30	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	4.129	8.800	16.200	8.800	8.800	8.800
Abgleich Produkt 2811	4.099-	8.700-	16.100-	8.700-	8.700-	8.700-



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
53* Abschreibungen (Gesamt)	555	1.300	1.300	1.300	1.300	1.200
54144 Zweckverbandsumlage	39.637	42.000	36.600	36.600	36.600	36.600
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	40.192	43.300	37.900	37.900	37.900	37.800
Abgleich Produkt 3652	40.192-	43.300-	37.900-	37.900-	37.900-	37.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
01300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter Maßnahme : 7 Beteiligung Kindergartenzweckverband Hoher Erläuterung : Investition Kindergarten Hoher Westerwald Anbau/Umbau Kindergartenzweckverband Hoher Westerwald 2023: 83.900 EUR anteilige Kosten Erweiterungsbau 2024: 112.000 EUR anteilige Kosten Erweiterungsbau 2025: 32.000 EUR Restkosten Erweiterungsbau	3.825	83.900	180.300	2.600	2.600	2.600
Summe Vermögenszugänge	3.825	83.900	180.300	2.600	2.600	2.600
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 3652	3.825	83.900	180.300	2.600	2.600	2.600



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	5.380	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	200	200	200	200	200
52380 Unterhaltung geringwertige Wirtschaftsgüter u. sonst. Gebrauchsgegenstände, Spielgeräte	148	300	300	300	300	300
53* Abschreibungen (Gesamt)	84	100	0	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	5.611	7.400	7.300	7.300	7.300	7.300
Abgleich Produkt 3662	5.611-	7.400-	7.300-	7.300-	7.300-	7.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0960004 Anlage im Bau - Erneuerung Spielplatz Maßnahme : 12 AiB Erneuerung Spielplatz <u>Erläuterung :</u> 2023: 50.000,00 EUR Planung u. Ausführung Erneuerung Spielplatz 2024: 40.000,00 EUR Planung u. Ausführung Erneuerung Spielplatz	1.000	50.000	40.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	1.000	50.000	40.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 3662	1.000	50.000	40.000	0	0	0



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	714	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erläuterung :						
Zweckverbandsumlage "Stegskopf"						
Mitgliedsbeitrag Verkehrsverein "Hoher WW"						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	714	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abgleich Produkt 5711	714-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-



Teilhaushalt 2

Ortsgemeinde Stein-Neukirch

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	3.363	146.700	68.600	600	600	600
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.938	24.800	22.500	20.200	20.100	20.000
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	287.221	93.800	36.900	36.900	36.900	36.900
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583	0	0	0	0	0
E7 + Sonstige laufende Erträge	26.244	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	343.349	275.700	138.400	68.100	68.000	67.900
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.512	26.100	26.200	26.200	26.200	26.200
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.349	355.300	351.700	99.200	99.200	99.200
E11 - Abschreibungen	47.268	44.300	40.700	34.400	34.000	33.700
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	25.990	8.800	9.400	9.400	9.400	9.400
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	242.120	434.500	428.000	169.200	168.800	168.500
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	101.229	-158.800	-289.600	-101.100	-100.800	-100.600
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	101.229	-158.800	-289.600	-101.100	-100.800	-100.600
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	101.229	-158.800	-289.600	-101.100	-100.800	-100.600
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	136.870	-139.200	-275.100	-90.600	-90.600	-90.600
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	154.980	80.300	300	300	300	300
F26 + sonstige Investitionseinzahlungen	46.914	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.894	80.300	20.300	300	300	300
F28 - Auszahlungen für immaterielle Güter	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	190.758	130.000	54.900	2.000	2.000	2.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.758	130.000	54.900	2.000	2.000	2.000
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.136	-49.700	-34.600	-1.700	-1.700	-1.700
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	148.005	-188.900	-309.700	-92.300	-92.300	-92.300



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 5114 Bauleitplanung, Vermessung, Umlegungsverfahren u. ä.

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
56255 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	16.131	300	300	300	300	300
Erläuterung :						
2022: 16.000 EUR Kosten Bauleitplanung "Zum Nöchel"						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	16.131	300	300	300	300	300
Ableich Produkt 5114	16.131-	300-	300-	300-	300-	300-



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
46112 Buchgewinn	14.606	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	100	100	100	100	100
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	2.737	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
53* Abschreibungen (Gesamt)	2.959	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56350 Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	14.606	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	5.696	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
Abgleich Produkt 5225	8.910	10.200-	10.200-	10.200-	10.200-	10.200-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
14331 Ankauf von Bauplätzen	0	0	12.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2024: Erschließungsbeiträge 2. Rate "Zum Nöchel" - gemeindeeigene Grundstücke						
Vermögensabgänge						
14330 Bauplätze	46.914	0	0	0	0	0
Maßnahme : 13 Verkauf von Bauplätzen						
<u>Erläuterung :</u> 2022: Zum Nöchel 28 u. 35 2023: Zum Nöchel 38						
Summe Vermögenszugänge	0	0	12.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	46.914	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5225	46.914-	0	12.000	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Entgelten	23.525	22.100	19.800	17.500	17.400	17.300
44290 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	583	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2022: Erstattung Unfallschaden Beschädigung Straßenlaterne						
46270 Erträge aus Versicherungserstattungen	445	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	5.380	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
52210 Stromaufwendungen Straßenbeleuchtung	1.093	3.500	8.500	8.500	8.500	8.500
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung						
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	14.297	1.000	27.500	1.000	1.000	1.000
<u>Erläuterung :</u> 2022: Korrektur-Umbuchungen 2024: 25.000 EUR Reparatur Straßenschaden "Am Berg" 1.500 EUR Straßenschilder						
52360 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung	6.252	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<u>Erläuterung :</u> Jährlicher Reparaturaufwand: ca. 3.000 EUR - zusätzlich: ab 2018 - neuer Wartungsvertrag						
53* Abschreibungen (Gesamt)	32.604	29.900	26.600	22.000	21.600	21.400
Summe Erträge	23.663	22.100	19.800	17.500	17.400	17.300
Summe Aufwendungen	59.625	44.100	72.300	41.200	40.800	40.600
Abgleich Produkt 5411	35.962	22.000	52.500	23.700	23.400	23.300
Aktiva						
Vermögenszugänge						
04871 Straßenbeleuchtung mit Strom	2.739	30.000	2.500	2.000	2.000	2.000
Maßnahme : 2 Erneuerung der Straßenbeleuchtung						
<u>Erläuterung :</u> 2023: 4.000 EUR Erneuerung Straßenbeleuchtung Burbacher Str. 25.000 EUR Straßenbeleuchtung "Zum Nöchel" 2024: 2.500 EUR Erneuerung Straßenlaterne						
Summe Vermögenszugänge	2.739	30.000	2.500	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	2.739	30.000	2.500	2.000	2.000	2.000



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
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
23143 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden /GV	0	0	20.000	0	0	0
Maßnahme : 2 Erneuerung der Straßenbeleuchtung						
<u>Erläuterung :</u>						
2024: Anliegerbeiträge Straßenbeleuchtung "Zum Nöchel"						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	20.000	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5411	0	0	20.000	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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.730	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Aufwendungen						
52320 Sonstige Bewirtschaftungskosten - Oberflächenentwässerung	14.541	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
53* Abschreibungen (Gesamt)	1.923	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Erträge	1.730	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Summe Aufwendungen	16.464	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
Abgleich Produkt 5414	14.734-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe 541 Gemeinestraßen
Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
46250 Erträge aus Konzessionsabgaben Strom und Gas von der EVM	10.433	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Summe Erträge	10.433	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5415	10.433	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	955	600	600	600	600	600
43700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	405	0				
Aufwendungen						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	7.426	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52330 Aufwend. f. Unterhaltung von Infrastrukturvermögen Brücken, Tunnel, Ing. techn. Anlagen	0	0	1.000	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2024: Reparatur Bushaltestelle Am Christenrain						
53* Abschreibungen (Gesamt)	2.179	1.700	1.100	800	800	800
Summe Erträge	1.360	600	600	600	600	600
Summe Aufwendungen	9.605	2.700	3.100	1.800	1.800	1.800
Abgleich Produkt 5421	8.245-	2.100-	2.500-	1.200-	1.200-	1.200-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
04810 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	400	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2023: 3.295 EUR diverse Grundstückskäufe 2024: 400 EUR Zahlungen zu Grundstückskäufen aus 2023						
07291 Überwachungs- und Kontrollanlagen - Geschwindigkeitswarn-/ -Messanlagen	736	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2022: Geschwindigkeitsmessanlage						
0960002 Anlage im Bau - Nebenanlagen OD Stein	167.510	0	0	0	0	0
Maßnahme : 10 Ausbau OD Stein - Nebenanlagen						
Summe Vermögenszugänge	168.246	0	400	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5421	168.246	0	400	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
2332202 Anzahl. auf SoPo aus Beiträgen u.ä. Entgelten vom priv. Bereich - Nebenanlagen OD Stein	153.053	80.000	0	0	0	0
Maßnahme : 10 Ausbau OD Stein - Nebenanlagen						
<u>Erläuterung :</u> Beiträge in 2021: 117.320 EUR Beiträge in 2022: 150.000 EUR Beiträge in 2023: 80.000 EUR						



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
Passiva						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	153.053	80.000	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5421	153.053	80.000	0	0	0	0



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	3.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	3.201	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Abgleich Produkt 5451	3.201-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	2.690	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	7.289	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Erläuterung : Grünschnittcontainer-Abfuhrkosten Mietkosten: siehe Produkt 1143 - Bauhof außerdem vorsorgliche Erhöhung						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	3.490	4.000	11.500	4.000	4.000	4.000
Erläuterung : Gehölzschnitt / Baumkataster / Grünflächenpflege 2024: 4.000 EUR für Baumfällung 7.500 EUR Entsorgung Grünschnitt						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	53	500	500	500	500	500
56251 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.193	0	0	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	15.715	18.500	23.100	15.600	15.600	15.600
Abgleich Produkt 5511	15.715-	18.500-	23.100-	15.600-	15.600-	15.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
03900 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Stadthallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser - Maßnahme : 5 Erwerb und Abriss Bauruinen	0	100.000	40.000	0	0	0
Erläuterung : 2022: anteilige Abrisskosten alte Metzgerei 2023: Abrisskosten alte Metzgerei 2024: Abriss- u. Reinigungs-/Saugkosten alte Metzgerei						
04849 sonstige Plätze - Grünschnittcontainerplatz	0	0	6.000	0	0	0
Erläuterung : 2024: 6.000 EUR Bodenplatte Grünschnittcontainer						
Summe Vermögenszugänge	0	100.000	46.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5511	0	100.000	46.000	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5521 Gewässerunterhaltung

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Wasserläufe	1.374-	100	100	100	100	100
Erläuterung :						
2022: Zahlung u. Rückerstattung Monatspauschalen						
Außengebietsentwässerung						
53* Abschreibungen (Gesamt)	201	200	300	300	300	300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.173-	300	400	400	400	400
Abgleich Produkt 5521	1.173	300-	400-	400-	400-	400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0960005 Anlage im Bau - Außengebietsentwässerung "Bei dem dicken Stein"	0	75.000	0	0	0	0
Maßnahme : 3 Anlage im Bau - Außengebietsentwässerung						
Summe Vermögenszugänge	0	75.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5521	0	75.000	0	0	0	0



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
43224 Entgelte für das Bestattungswesen	0	300	300	300	300	300
43900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	277	200	200	200	200	200
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	5.380	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	2.148-	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
<u>Erläuterung :</u> 2022: Korrektur- und Schlussrechnungen Strom						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	629	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	0	500	500	500	500	500
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	682	900	1.900	900	900	900
<u>Erläuterung :</u> 2023: ca. 2.500 EUR Reparatur Glockenanlage 2024: 1.000 EUR Reparatur Zaun						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	0	200	200	200	200	200
52920 Unternehmerleistungen für Grabherstellung	0	100	100	100	100	100
53* Abschreibungen (Gesamt)	3.224	3.400	2.900	1.500	1.500	1.500
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	83	100	200	200	200	200
56420 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen - Gartenbau-BG	22	100	200	200	200	200
Summe Erträge	277	500	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	7.872	14.100	14.800	12.400	12.400	12.400
Abgleich Produkt 5531	7.595-	13.600-	14.300-	11.900-	11.900-	11.900-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
23600 Grabnutzungsentgelte	0	300	300	300	300	300
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	300	300	300	300	300
Summe Kreditteilungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5531	0	300	300	300	300	300



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuw. und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.368	146.000	68.000	0	0	0
44110 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 19% Umsatzsteuer	274.443	87.800	28.000	28.000	28.000	28.000
44113 Erträge aus Verkäufen von Vorräten steuerfrei n. §4 Nr. 1b i.v.m. §6a UStG	139	0	0	0	0	0
44117 Erträge aus Verkäufen von Vorräten 7% Umsatzsteuer	9.106	0	3.900	3.900	3.900	3.900
44121 Mieten und Pachten - Wildschadenverhütungspauschale <u>Erläuterung :</u> vgl. alt: 5551.46280	945	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44123 Mieten und Pachten - Pachteinnahme Forst Truppenübungsplatz Stegskopf	1.377	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Aufwendungen						
52543 Personalkostenerstattung für Förster und kommunale Forstwirte an VG	31.411	32.200	29.400	10.000	10.000	10.000
52911 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen incl. Telefonaufwendungen <u>Erläuterung :</u> Ab 2018 keine Pflanzkosten mehr - nur noch "normaler" Aufwand	3.598	133.100	76.600	8.000	8.000	8.000
52920 Sonstige Dienstleistungen (Kostenerstattung Forst-Unternehmerleistungen)	17.990	132.000	105.000	20.000	20.000	20.000
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	108	200	200	200	200	200
56420 Beiträge zur Landwirtschaftlichen BG, Schutzgemeinschaft Deutscher Wald und PEFC-Zertifizierung	3.351	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
56810 Sonstige laufende Aufwendungen (Grundsteuern u.ä.)	605	700	700	700	700	700
Summe Erträge	288.378	236.100	102.200	34.200	34.200	34.200
Summe Aufwendungen	57.064	301.900	215.600	42.600	42.600	42.600
Ableich Produkt 5551	231.314	65.800-	113.400-	8.400-	8.400-	8.400-



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44121 Mieten und Pachten - Jagdpacht	2.210	3.100	2.100	2.100	2.100	2.100
<u>Erläuterung :</u> Jagdpacht Stein-Neukirch, Westernohe und Seck						
44123 Mieten und Pachten - Pachteinahmen	651	600	600	600	600	600
<u>Erläuterung :</u> Überlassungsentgelt vom Bund: 498,00 EUR 100 EUR Pachten sonstige Grünflächen						
Aufwendungen						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	22	200	200	200	200	200
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
Summe Erträge	2.861	3.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Summe Aufwendungen	22	200	200	200	200	200
Abgleich Produkt 5553	2.839	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	900	900	900	900	900
52338 Unterh. Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	6.535	100	500	500	500	500
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	6.535	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
Abgleich Produkt 5559	6.535-	1.000-	1.400-	1.400-	1.400-	1.400-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
 Leistung 57311 Märkte

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44121 Mieten und Pachten Standgeld Kirmesmarkt	1.650-	0	0	0	0	0
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.650	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	0	900	900	900	900	900
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	0	100	100	100	100	100
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Abgleich Produkt 57311	0	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41510 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	40	100				
43211 Erträge aus Benutzungsgebühren DGH incl. Nebenkosten	0	500	500	500	500	500
Aufwendungen						
50* Personalkosten (Gesamt)	2.862	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	625	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	610	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<u>Erläuterung :</u> 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52230 Aufwendungen für Heizkosten, Heizungswartungen, Schornsteinfeger	70	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	29.453	200	500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> 2022: Sanierung DGH Außenanlage und Vorplatz						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	1.492	500	41.000	1.000	1.000	1.000
<u>Erläuterung :</u> 2024: 40.000 EUR Dachreparatur						
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	12	800	4.300	800	800	800
<u>Erläuterung :</u> 2024: 3.500 EUR Sitzbänke (Neuanschaffung u. Reparatur) u. Infokasten						
53* Abschreibungen (Gesamt)	3.379	3.200	3.900	3.900	3.900	3.800
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	333	400	500	500	500	500
<u>Erläuterung :</u> Büchner & Barella 364 EUR/Jahr						
Summe Erträge	40	600	500	500	500	500
Summe Aufwendungen	38.837	13.900	59.000	15.500	15.500	15.400
Abgleich Produkt 57314	38.797-	13.300-	58.500-	15.000-	15.000-	14.900-



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
Aktiva						
Vermögenszugänge						
04841 Parkplätze	19.773	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2022: 19.773 € für Parkplatz DGH						
Summe Vermögenszugänge	19.773	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57314	19.773	0	0	0	0	0



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
 Leistung 57316 Dorf- und Festplätze

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
52210 Aufwendungen für Energie (Strom)	80	300	300	300	300	300
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	976	0	0	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> 2022: Herstellung Stromanschluss Dorfplatz 976 €						
52311 Unterhaltungsaufwendungen Grundstücke	1.160	200	200	200	200	200
52380 Aufwend.f.Unterhalt.u.Bewirtsch.geringw. Geräte, Ausstatt.-,Ausrüstungs- u.Gebrauchsgegenst.	66	0	0	0	0	0
53* Abschreibungen (Gesamt)	706	800	800	800	800	800
56410 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	3.164	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
<u>Erläuterung :</u> Beitrag gebündelte Globalversicherung Gebäude mit Inhalt						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	6.152	4.500	4.800	4.800	4.800	4.800
Abgleich Produkt 57316	6.152-	4.500-	4.800-	4.800-	4.800-	4.800-



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
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
52220 Aufwendungen sonstige Kosten Wasser, Abwasser, Abfall, Steuern	282	600	600	600	600	600
Erläuterung : 2023: vorsorgliche Erhöhung um 100%						
52313 Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Einrichtungen	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	282	700	700	700	700	700
Abgleich Produkt 57318	282-	700-	700-	700-	700-	700-



Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen
 Leistung 57319 Skihütte Salzburger Kopf

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
53* Abschreibungen (Gesamt)	93	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	93	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 57319	93-	100-	100-	100-	100-	100-



Teilhaushalt 3

Ortsgemeinde Stein-Neukirch

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	310.910	293.400	292.700	306.700	316.700	325.700
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	125.693	187.800	166.800	202.700	190.100	181.100
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	3.343	0	0	0	0	0
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	439.946	481.200	459.500	509.400	506.800	506.800
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	287.131	333.200	352.200	349.300	350.400	351.100
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	287.131	333.200	352.200	349.300	350.400	351.100
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.815	148.000	107.300	160.100	156.400	155.700
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-1.335	500	8.300	8.300	8.300	8.300
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	67	100	100	100	100	100
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.402	400	8.200	8.200	8.200	8.200
E20 = Ordentliches Ergebnis	151.413	148.400	115.500	168.300	164.600	163.900
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	151.413	148.400	115.500	168.300	164.600	163.900
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	151.576	135.700	106.500	159.300	155.600	154.900
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
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
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
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	151.576	135.700	106.500	159.300	155.600	154.900



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
40110 Erträge aus der Grundsteuer A	1.751	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
40120 Erträge aus der Grundsteuer B	35.752	44.700	45.500	45.500	45.500	45.500
40130 Erträge aus der Gewerbesteuer	46.577	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erläuterung :						
Ergebnis 2019: 73.801 EUR						
Ergebnis 2020: 2.809 EUR						
Ergebnis 2021: 15.471 EUR						
Ergebnis 2022: 46.577 EUR						
VZ 2023: 34.797 EUR						
40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	198.081	204.200	203.000	215.000	225.000	233.000
40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.869	4.800	4.800	5.000	5.000	5.000
40330 Erträge aus der Hundesteuer	3.647	4.000	6.200	6.200	6.200	6.200
40521 Ausgleichszahlungen Land -Familienleistungen-	20.232	23.800	21.200	23.000	23.000	24.000
41111 Erträge aus der Schlüsselzuweisung A	125.693	175.100	157.800	193.700	181.100	172.100
41112 Schlüsselzuweisung B	0	12.700	9.000	9.000	9.000	9.000
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.922	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
54310 Gewerbesteuerumlage	4.204	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54421 Kreisumlage	160.526	188.500	203.400	201.800	202.400	202.800
54423 Verbandsgemeindeumlage	122.401	143.700	147.800	146.500	147.000	147.300
Summe Erträge	438.524	481.200	459.500	509.400	506.800	506.800
Summe Aufwendungen	287.131	333.200	352.200	349.300	350.400	351.100
Abgleich Produkt 6110	151.393	148.000	107.300	160.100	156.400	155.700



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
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
46611 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.421	0	0	0	0	0
47151 Zinserträge von Banken	36	200	4.000	4.000	4.000	4.000
47152 Zinserträge von Sparkassen (Sparkassenguthaben)	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
47200 Erträge aus Stundungszinsen u.ä. Zinsen / Verspätungszuschläge	50	0	0	0	0	0
47920 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.421-	300	300	300	300	300
Aufwendungen						
57511 an Banken	67	0	0	0	0	0
57910 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233 a AO)	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	86	500	8.300	8.300	8.300	8.300
Summe Aufwendungen	67	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 6120	19	400	8.200	8.200	8.200	8.200

Stellenplan					
A. Ortsgemeinde Stein-Neukirch nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-gruppe/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2024	Zahl der Stellen für das		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023	
A. Ortsgemeinde Stein-Neukirch					
Teilhaushalt 1					
1. Beamte					
nichttechnischer Verwaltungsdienst					
Summe Beamte Teilhaushalt 1		0	0	0	
2. Arbeitnehmer					
Beschäftigte	EG 5	0,5	0,5	0,5	
Beschäftigte	EG 2	0,1	0,1	0,1	geringfügige Beschäftigung
Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt 1		0,6	0,6	0,6	
Summe Beamte und Arbeitnehmer Teilhaushalt 1		0,6	0,6	0,6	
Teilhaushalt 2					
1. Beamte					
nichttechnischer Verwaltungsdienst					
Summe Beamte Teilhaushalt 2		0	0	0	
2. Arbeitnehmer					
Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt 2		0	0	0	
Summe Beamte und Arbeitnehmer Teilhaushalt 2		0	0	0	
Teilhaushalt 3 (zentrale Finanzdienstleistungen)					
1. Beamte					
nichttechnischer Verwaltungsdienst					
Summe Beamte Teilhaushalt 3		0	0	0	
2. Arbeitnehmer					
Summe Arbeitnehmer Teilhaushalt 3		0	0	0	
Summe Beamte und Arbeitnehmer Teilhaushalt 3		0	0	0	

A. Ortsgemeinde Stein-Neukirch nach Teilhaushalten B. Sondervermögen nach Betriebszweigen C. Zusammenfassung	Bes.-gruppe/ Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2024	Zahl der Stellen für das		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023	
Summe Beamte Ortsgemeinde Stein-Neukirch		0	0	0	
Summe Arbeitnehmer Ortsgemeinde Stein-Neukirch		0,6	0,6	0,6	
Summe Beamte und Arbeitnehmer Ortsgemeinde Stein-Neukirch		0,6	0,6	0,6	
B. Sondervermögen (nicht vorhanden)					
C. Zusammenfassung					
Beamte		0	0	0	
Arbeitnehmer		0,6	0,6	0,6	
Summe		0,6	0,6	0,6	