

Ortsgemeinde Flußbach



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 und 2025

Inhaltsübersicht

Text	Farbe	Seite
Haushaltssatzung	weiß	I - III
Vorbericht	grün	IV - XXV
Produkthaushalt	weiß	1 - 34
Teilergebnishaushalt	weiß	35 - 39
Ergebnishaushalt	weiß	40 - 43
Investitionsplan	rot	44 - 49
Teilfinanzhaushalt	blau	50 - 51
Finanzhaushalt	blau	52 - 55
Schuldenübersicht	gelb	56
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	gelb	57
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	gelb	58
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	gelb	59
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	gelb	60
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	gelb	61
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	gelb	62
Tilgungsplan	gelb	63
Tilgungsrücklage	gelb	64
Stellenplan	gelb	65
Übersicht Teilhaushalte	gelb	66
Bilanz	weiß	

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Flußbach für das Jahr 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat Flußbach hat am 19. Dezember 2023 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden für das Jahr 2024:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	686.340,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	684.220,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-) auf	2.120,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	36.140,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	203.500,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	251.800,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-48.300,00 €
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	12.160,00 €

Festgesetzt werden für das Jahr 2025:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	695.870,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	681.190,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-) auf	14.680,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	48.940,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.500,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.500,00 €
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	-51.440,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
zinslose Kredite festgesetzt auf	0,00 €	0,00 €
verzinsten Kredite festgesetzt auf	48.300,00 €	0,00 €
zusammen auf	48.300,00 €	0,00 €.

Kreditaufnahmeermächtigung gem. § 95 Absatz 2 i.V.m. § 103 GemO

Mit der Haushaltssatzung wird der Ortsbürgermeister gleichzeitig ermächtigt, den veranschlagten und genehmigten Kreditbetrag, nach Anfrage der Konditionen bei verschiedenen Banken, bei der günstigst anbietenden Bank aufzunehmen. Gleiche Ermächtigung gilt für die Prolongation von Darlehen. Eines besonderen Beschlusses seitens der Vertretungskörperschaft bedarf es nicht.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Es werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 705.000,00 € und für 2025 auf 735.000,00 € festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Grundsteuer A	von 340 v.H. auf 345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	500 v.H.	500 v.H.
Gewerbsteuer	400 v.H.	400 v.H.

Gemäß § 5 Abs. 1 u. 2 der Satzung über die Erhebung der Hundesteuer werden festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
für den 1. Hund	72,00 €	72,00 €
für den 2. Hund	108,00 €	108,00 €
für jeden weiteren Hund	144,00 €	144,00 €
für gefährliche Hunde	300,00 €	300,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 1.891.100 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2023 1.892.330 €, zum 31.12.2024 1.894.450 € und zum 31.12.2025 1.909.130 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000,00 € überschritten sind. Diese Einzelfälle bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderats.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 Euro sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

54516 Flußbach, den 19.12.2023

Ortsgemeinde Flußbach

Hans-Josef Drees
Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Flußbach für das Haushaltsjahr 2024 und 2025

* * * * *

Inhaltliche Gliederung des Vorberichts 2024 und 2025:

1. Statistische Merkmale
2. Rückblick auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2022
 - 2.1 Ergebnisrechnung
 - 2.2 Finanzrechnung
 - 2.3 Investitionen
 - 2.4 Bilanzielle Entwicklung
3. Übersicht über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023
 - 3.1 Ergebnishaushalt
 - 3.2 Finanzhaushalt
 - 3.3 Investitionen
 - 3.4 Verlauf des Haushaltsjahres
 - 3.5 Investitionskreditentwicklung der Vorjahre
4. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft der Haushaltsjahre 2024 und 2025
 - 4.1 Allgemeine Beurteilungen zur Haushaltslage und zur Haushaltssatzung
 - 4.2 Ergebnishaushalt
 - 4.3 Finanzhaushalt
 - 4.4 Investitionen
 - 4.5 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse
 - 4.6 Sonstige Erläuterungen zu einzelnen Sachkonten bzw. Produkten
 - 4.7 Stellenplan
5. Mehrjährige Finanzplanung / Nachweis über den Ausgleich des Jahresfehlbetrages nach § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO
 - 5.1 Einnahmebeschaffung
 - 5.2 Ausgabesituation und pflichtige Leistungen
 - 5.3 Ausgabesituation und freiwillige Leistungen
 - 5.4 Fazit
6. Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Flußbach
 - 5.1 Liquiditätskredite
 - 5.2 Investitionskredite
7. Konsolidierungsnachweis KEF-RP

1. Statistische Merkmale

Übersicht über Entwicklung der Einwohner, Steuereinnahmen, allgemeine Finanzausweisungen, Betriebsergebnis Forst, Umlagen und Berechnung der sog. freien Finanzspitze

Ortsgemeinde:

Flußbach

Jahr	Entwicklung EW	freie Finanzspitze	Verb. aus Invest. €/EW
2014	461	-85.046	640.821 1.390
2015	465	14.908	624.632 1.343
2016	453	-287.116	561.276 1.239
2017	446	-110.156	513.837 1.152
2018	431	-116.846	480.694 1.115
2019	431	-53.051	472.952 1.097
2020	427	-26.774	445.027 1.042
2021	418	83.985	416.228 996
2022	430	138.006	386.993 900
2023	434	-4.219	384.814 887

	Grundsteuer A	%	Grundsteuer B	%	Gewerbesteuer	%
2014	1.608	320	26.078	365	24.084	370
2015	1.598	320	26.389	365	17.510	370
2016	1.592	320	26.449	365	31.900	370
2017	1.600	330	27.200	375	17.500	380
2018	1.714	340	29.105	395	19.724	400
2019	1.692	340	29.660	395	32.028	400
2020	1.676	340	33.791	450	33.511	400
2021	2.574	340	33.479	450	30.096	400
2022	1.968	340	38.152	500	118.730	400
2023	1.930	340	38.750	500	33.200	400

	Schlüsselzuweisungen	Hundesteuer	Umlage dt. Einheit
2014	97.312	1.109	-2.066
2015	68.649	1.571	-1.492
2016	78.452	1.591	-1.694
2017	89.550	1.600	-1.730
2018	75.143	2.935	-1.407
2019	103.727	3.126	0
2020	99.395	3.318	0
2021	108.701	3.117	0
2022	96.282	3.228	0
2023	100.820	3.150	0

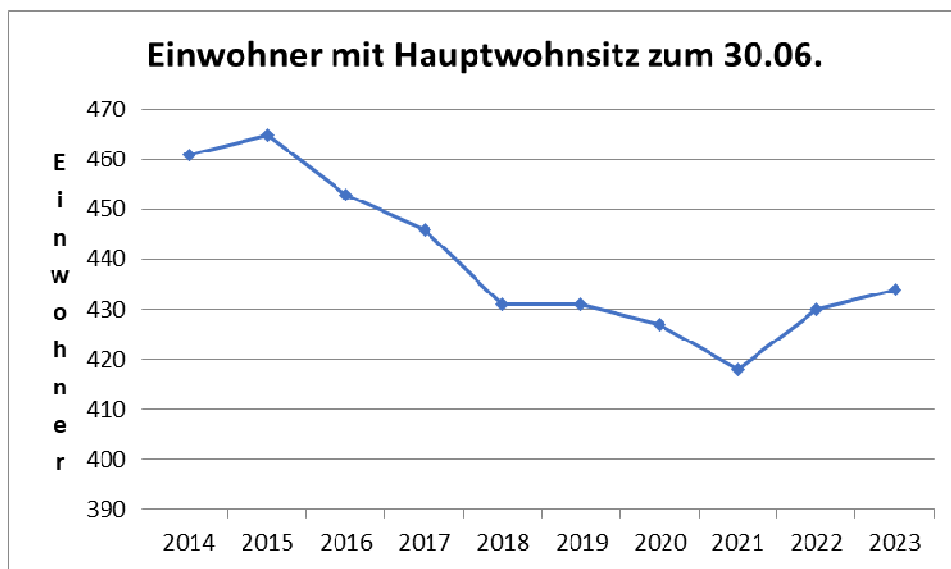
	GdeAnteil Eink.St.	Fam.leistungsausgl.	GdeAnteil Umsatzst.
2014	188.663	19.693	1.916
2015	183.255	19.189	2.146
2016	181.340	18.320	2.186
2017	193.500	22.000	2.700
2018	198.722	18.127	3.058
2019	210.467	20.684	3.509
2020	196.425	20.455	3.755
2021	230.604	23.370	3.916
2022	239.400	24.453	3.586
2023	244.110	24.680	3.460

	Kreisumlage	%	VG-Umlage	%	Gew.St.-Umlage	%
2014	-154.264	46,00	-110.925	33,00	-4.491	69,00
2015	-150.825	46,70	-124.341	38,50	-3.265	69,00
2016	-152.987	46,60	-121.470	37,00	-5.810	69,00
2017	-152.520	46,60	-126.010	38,50	-3.180	69,00
2018	-164.361	46,60	-135.468	38,50	-3.368	69,00
2019	-168.596	46,60	-134.070	37,00	-2.932	64,00
2020	-177.344	46,60	-140.797	37,00	-2.932	35,00
2021	-182.771	46,60	-136.551	34,90	-2.633	35,00
2022	-183.080	46,60	-131.630	33,60	-10.199	35,00
2023	-187.220	44,20	-134.590	33,00	-2.910	35,00

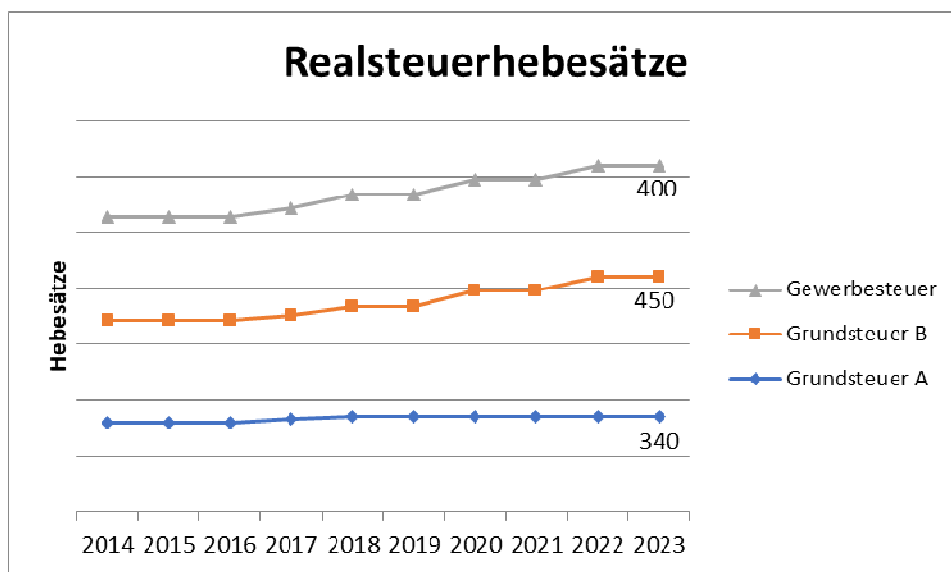
	Stand Verbindl. ggü. VG	Konzessionsabgabe	Ergebnis Forst
2014	228.030	11.135	13.494
2015	204.304	10.241	35.432
2016	350.433	7.958	13.387
2017	391.342	8.500	10.790
2018	498.825	11.711	-17.027
2019	580.733	11.275	61.827
2020	418.613	9.240	-67.586
2021	307.535	8.329	83.374
2022	197.927	9.652	13.897
2023	170.517 *	8.900	4.170

*Stand: 31.10.2023

Grafik über die Entwicklung der Wohnbevölkerung (mit Hauptwohnsitz):



Grafik über die Entwicklung der Realsteuerhebesätze:



2. Rückblick auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2022

2.1 Ergebnisrechnung 2022

	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
Summe der Ifnd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- €	801.665,00 €	889.746,20 €	88.081,20 €
Summe der Ifnd. Aufwendungen aus Verw.tätigkeit	- €	- 808.265,00 €	- 792.273,07 €	15.991,93 €
Laufendes Ergebnis aus Verw.tätigkeit	- €	- 6.600,00 €	97.473,13 €	104.073,13 €

Zins- u. sonstige Finanzein- u. auszahlungen	- €	- 7.345,00 €	- 6.667,96 €	677,04 €
Ordentliches Ergebnis	- €	- 13.945,00 €	90.805,17 €	104.750,17 €

Jahresergebnis	- €	- 13.945,00 €	90.805,17 €	104.750,17 €
----------------	-----	---------------	--------------------	--------------

Somit schließt der Ergebnishaushalt um 104.750,17 € besser als gegenüber der Planung ab.

Die Veränderungen resultieren, neben den Verbesserungen durch allgemeine Einsparungen im Haushaltsvollzug, im Wesentlichen aus den nachfolgenden Abweichungen:

Bei der Kommunalen Forstwirtschaft (Leistung 55510) kam es gegenüber dem Planwert zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 9.900 €. Dieses Ergebnis resultiert maßgeblich aus einer geringeren Kostenerstattung für Sach- und Dienstleistungen an den Forstzweckverband Kröv-Bausendorf (-14.200 €), sowie höheren Erträgen aus Zuwendungen für Extremwetter (+8.300 €) und geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-14.600 €). Dem gegenüber standen geringere Erträge aus Holzverkäufen (-7.100 €) und die Anpassung der Inventurdaten des geschlagenen Holzes (-19.100 €).

Die Leistung 61100 (Steuern) hat um 82.600 € verbessert abgeschlossen. Maßgeblich sind hier Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (87.700 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4.500 €) Aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuerereinnahmen war die Gewerbesteuerumlage jedoch 7.500 € höher als ursprünglich veranschlagt.

Aufgrund der erstmaligen Vereinnahmung der nicht zum Wirtschaftswegebau verwendeten Überschüsse aus Jagdpachterträgen der Jahre 2019 und 2020 aus der Jagdgenossenschaft Flußbach, schließt die Leistung 61200 (sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) um 18.200 € verbessert ab und trägt damit zur allgemeinen Deckung des Haushalts bei.

2.2 Finanzrechnung 2022

	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- €	751.580,00 €	901.184,62 €	149.604,62 €
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- €	- 730.975,00 €	- 722.984,65 €	7.990,35 €
Saldo Ein- und Auszahlungen	- €	20.605,00 €	178.199,97 €	157.594,97 €
Zins- u. sonstige Finanzein- u. auszahlungen	- €	- 7.345,00 €	- 6.469,51 €	875,49 €
Ordentliches Ergebnis	- €	13.260,00 €	171.730,46 €	158.470,46 €
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €
Einzahlungen aus Invest.tätigkeit	- €	204.500,00 €	2.650,00 €	- 201.850,00 €
Auszahlungen aus Invest.tätigkeit	- €	- 241.500,00 €	- 38.203,95 €	203.296,05 €
Saldo Invest.tätigkeit	- €	- 37.000,00 €	- 35.553,95 €	1.446,05 €
Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	- €	- 23.740,00 €	136.176,51 €	159.916,51 €

Der Finanzhaushalt schließt, gegenüber der ursprünglichen Planung, um 159.916,51 € verbessert ab.

Die Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt resultiert im Wesentlichen aus einem Personalkostenzuschuss der Kreisverwaltung (17.300 €) und der Zuführung des Überschusses der Jagdgenossenschaft in die Sonderrücklage Wirtschaftswege der Ortsgemeinde (15.000 €), die im Haushaltsjahr 2021 ertragswirksam gebucht, jedoch im Haushaltsjahr 2022 kassenwirksam wurden. Hinzu kommt noch die Anpassung der Inventurdaten an geschlagenem Holz (-19.100 €), welche lediglich im Ergebnis- und nicht im Finanzhaushalt dargestellt werden.

2.3 Investitionen 2022

2022 kamen es zu folgenden Abweichungen im Investitionsplan:

Einnahmen	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
54100; Ausbaubeiträge f. gemeindeeigene Grundstücke	- €	202.000,00 €	- €	- 202.000,00 €
55300; Grabnutzungsentgelte	- €	2.500,00 €	2.650,00 €	150,00 €
		204.500,00 €	2.650,00 €	

Ausgaben	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
11420; Ausbaubeiträge f. gemeindeeigene Grundstücke	- €	202.000,00 €	- €	202.000,00 €
36500; Planungskosten Um-/Ausbau KiTa	- €	16.000,00 €	- 4.761,49 €	11.238,51 €
36600; Kinderspielplätze	- €	23.500,00 €	- 33.442,46 €	- 9.942,46 €
		- 241.500,00 €	- 38.203,95 €	

Abweichung vom ursprünglichen Planwert:	1.446,05 €
---	------------

Neben den Veränderungen im Ergebnishaushalt, welche auch Auswirkungen auf den Finanzhaushalt haben, entstehen im Finanzhaushalt Mehrausgaben bzw. weniger Einnahmen, welche aus der o.g. Tabelle ersichtlich sind.

Für die noch notwendigen Maßnahmen, die in 2022 nicht zur Ausführung kamen, wurden die Mittel entsprechend nach 2023 übertragen.

2.4 Bilanzielle Entwicklung 2022

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
<u>Einzahlungen</u> 904.509,62 €	<u>Anlagevermögen</u> 3.623.814,78 €	<u>Eigenkapital</u> Kapitalrücklage 1.891.099,78 €	<u>Erträge</u> 890.721,20 €
<u>Auszahlungen</u> 768.333,11 €	<u>Umlaufvermögen</u> 37.668,77 €	Jahresergebnis <u>90.805,17 €</u>	<u>Aufwendungen</u> 799.916,03 €
<u>Finanzmittelsaldo</u> 136.176,51 €		1.800.294,61 €	<u>Ergebnissaldo</u> 90.805,17 €
		<u>Fremdkapital</u> 1.770.383,77 € (davon 197.926,99 € Verb. gegenüber VG)	

Der Schuldenstand hat sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt geändert:

Anfangsbestand	416.227,68 €
+ Kreditaufnahme	0,00 €
- Tilgung	<u>29.235,05 €</u>
	386.992,63 €

Die Bilanzsumme beträgt 3.661.483,55 und hat sich gegenüber der Bilanzsumme 2021 in Höhe von 3.743.516,49 € um 82.032,94 € verringert. Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um 90.805,17 € auf 1.891.099,78 € erhöht. Dies resultiert aus dem Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung.

Die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Flußbach gegen die Verbandsgemeinde – laufendes Verrechnungskonto (Kassenliquidität der Ortsgemeinde) im Rahmen der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde - betragen zum 31.12.2022: 197.926,99 € (zum 31.12.2021: 307.535,41 €). Diese Veränderungen entsprechen dem Ergebnis im Finanzhaushalt, abzüglich der Kredittilgung und zuzüglich der durchlaufenden Gelder.

3. Übersicht über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023

3.1 Ergebnishaushalt 2023

Das Haushaltsjahr 2023 weist voraussichtlich einen Jahresüberschuss von 1.230 € aus. Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf 810.615 €, die Aufwendungen betragen 809.385 €.

Übersicht größerer Unterhaltungsmaßnahmen 2023

- Konto 54100.5231, 2.500 €: Allgemeine Straßenunterhaltung
- Konto 55590.52338, 5.000 €: Unterhaltung Feld- / Wirtschaftswege

3.2 Finanzhaushalt 2023

Das Haushaltsjahr 2023 weist voraussichtlich einen Finanzmittelüberschuss von 2.770 € aus. Dem Gesamtbetrag der Einzahlungen in Höhe von 764.660 € stehen Auszahlungen in Höhe von 761.890 € gegenüber. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 29.950 €, die planmäßige Tilgung der Investitionskredite beträgt 29.680 €. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt +2.500 €.

3.3 Investitionen 2023

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine investiven Maßnahmen geplant.

3.4 Verlauf des Haushaltsjahres 2023:

Das Haushaltsjahr 2023 verläuft im Wesentlichen im Rahmen der ursprünglichen Planung. Zum Zeitpunkt der Planerstellung (Ende 2021) waren einige Geschehnisse, die sich auf das aktuelle Haushaltsjahr auswirken, noch nicht absehbar. Beispielhaft sind hier Preissteigerung bei Energie- und Unterhaltungsaufwendungen, sowie den Personalkosten zu nennen. Durch eine sparsame Haushaltsführung konnten einige dieser Anstiege aber wieder kompensiert werden.

Beim Produkt 61100, Steuern und Zuweisungen, ergaben sich diverse Veränderungen. Bspw. liegen die Gewerbesteuererträge rd. 51.000 € über dem Planwert, dem gegenüber reduzieren sich die Schlüsselzuweisungen um rd. 24.600 €, was auf die gestiegene Steuerkraft der Ortsgemeinde zurückzuführen ist.

Bei der Kindertagesstätte kam es zur außerplanmäßigen Anschaffung einer Klimaanlage. Nachdem ein Teil der Anlage im Haushaltsjahr 2022 durch Spenden finanziert wurde, ist der Restbetrag in Höhe von 2.130 € im Haushaltsjahr 2023 durch die Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten gedeckt.

Nach derzeitigen Erkenntnissen wird für die Projekte im aktuellen Haushaltsjahr nicht mehr mit einem finanziellen Mehrbedarf gerechnet. In 2023 nicht verausgabte aber im

kommenden Jahr noch benötigte Haushaltsmittel werden als Haushaltsrest nach 2024 vorgetragen.

3.5 Investitionskreditentwicklung der Vorjahre:

Die im Haushaltsjahr 2022 beantragte Kreditgenehmigung in Höhe von 37.000 € wurde bisher mit 28.200 € in Anspruch genommen, der Restbetrag wurde in das Folgejahr vorgetragen. Im Haushaltsjahr 2023 wurde darüber hinaus keine neue Investitionskreditgenehmigung beantragt.

4. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft der Haushaltsjahre 2024 und 2025

4.1 Allgemeine Beurteilungen zur Haushaltslage und zur Haushaltssatzung

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 lagen die Orientierungsdaten des Statistischen Landesamtes zugrunde. Diese erreichten die Verwaltungen am 10.11.2023 und sind Grundlage sämtlicher Finanzausgleichsberechnungen sowohl der gemeindlichen Haushalte als auch der Umlagehaushalte des Landkreises sowie der Verbandsgemeinde. Mit einer solch späten Publikation der maßgeblichen Ausgangspunkte für die Haushaltsplanung macht das Land die termingerechte Vorlage der Haushalte unter Berücksichtigung der in § 97 I und II GemO normierten Fristen faktisch unmöglich. Das eigentlich zugrunde zu legende Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport wurde für die Haushaltsplanung 2023 immerhin am 13.12.2022 erlassen.

Mit diesem Haushaltsrundschreiben werden die Leitlinien für die Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften beschrieben sowie Hinweise für die Zuweisungen und Umlagen 2023 nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) formuliert. Zu Grunde lag hier das Ergebnis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023. Für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie der Schlüsselzuweisungen wurden die Steuerkraftzahlen selbst ermittelt.

Nach der zum 01.01.2023 in Kraft getretenen Neuordnung des kommunalen Finanzausgleiches (KFA) ist im Laufe des Jahres schnell Ernüchterung seitens der Kommunen aufgekommen. Eine nachhaltige Stärkung der kommunalen Finanzen ist nicht eingetreten, allenfalls eine Verlagerung zwischen den kommunalen Ebenen. Gemäß der Finanzplanung des Landes wird die auszuschüttende Finanzausgleichsmasse nach dem (selbst) beweihräucherten Anstieg durch Einmaleffekte wie die Ausschüttung von Guthaben in 2023 nunmehr für 2024 gegenüber dem Vorjahr wieder absinken.

Laut Kassenstatistik weisen die Haushalte rheinland-pfälzischer Kommunen im 1. Halbjahr 2023 einen Finanzierungssaldo in Höhe von -610 Mio. auf – der Sondereffekt der Städte Mainz und Idar-Oberstein ist im Jahr 2023 offensichtlich nicht mehr existent. Nach positivem Finanzierungssaldo im Jahr 2022 wurde seitens des Landes wissentlich Augenwischerei betrieben, indem der positive Saldo der Kommunen – angeblich maßgeblich begünstigt durch die Neuregelung des KFA – hervorgehoben wurde, ohne diesen dabei um den Sondereffekt zu bereinigen.

In nahezu jeder Kindertagesstätte sind die Regelungen des neuen Kita-Gesetzes baulich umzusetzen. Die Landespolitik hat es nach wie vor nicht geschafft, eine im Sinne des Konnexitätsprinzips zwingend gegebene Finanzierung seitens des Landes als

Gesetzgeber für diese Maßnahmen auf den Weg zu bringen; sollten die notwendigen baulichen Veränderungen, wie nach derzeitigem Stand, alleine durch die Ortsgemeinden (mit Kreiszuschuss, wiederum umlagefinanziert) zu tragen sein, wird dies die jeweiligen Ortsgemeinden finanziell über Jahrzehnte hinweg handlungsunfähig machen und die Einwohner enorm belasten.

Auf die Haushalte des Jahres 2024 kommen zahlreiche zusätzliche Belastungen zu. Neben den bekannten Tarifabschlüssen, die effektive Lohnmehrkosten von über 10% mit sich bringen, deutlich gestiegener Zinsbelastung sowie inflationsbedingte Kostensteigerungen, birgt die unklare weltpolitische und damit wirtschaftliche Lage hinsichtlich Kriegen in Israel und der Ukraine nach wie vor enorme finanzielle Risiken. Diese Belastungen treffen die Haushalte der Ortsgemeinden genau wie diese des Landkreises sowie der Verbandsgemeinde; aufgrund der zuvor erwähnten späten Vorlage der Orientierungsdaten verspäten sich dort die Kalkulationen und Budgetberatungen, sodass die rechtzeitige Aufstellung, Beratung und Beschlussfassung der gemeindlichen Haushalte mit vorläufigen Umlagesätzen erfolgen muss. Eine Absenkung der Umlagesätze ist vor dem Hintergrund der vorigen Ausführungen weder von Seiten des Kreises noch der VG zu erwarten.

Zumindest die wiederaufgekommene Zinslast durch Kassenfehlbestandsverzinsung kann dank der in 2024 abzuwickelnden Entschuldung im Rahmen des Programm PEK-RP („Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“) bei einem Zinsniveau von inzwischen über 4,0 % deutlich verringert werden. Die (Teil-)Entschuldung des Landes ist, vor dem Hintergrund der mehrfach durch den VGH Rheinland-Pfalz bestätigten strukturellen Unterfinanzierung der Kommunen, mehr als überfällig.

Die betroffenen Kommunen haben im Zuge der damit einhergehenden Gesetzesänderungen nunmehr jährlich 1/30 der bei der Kommune verbleibenden Liquiditätskreditverschuldung zusätzlich zu erwirtschaften. Darüber hinaus ist nunmehr der Höchstbetrag der Liquiditätskreditverschuldung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse genehmigungspflichtig.

Die im Laufe des Jahres, u.a. mit Schreiben des Landrates vom 30.05.2023 vorgelegte Maßgabe des Mdl RLP als oberste Aufsichtsbehörde, **grundsätzlich keine unausgeglichenen Haushalte zu genehmigen**, kommt dabei zur Unzeit. Aufgrund der vorgenannten Belastungen wird es vielen Kommunen, wenn überhaupt, **nur durch Streichung dringend erforderlicher Unterhaltungsmaßnahmen sowie massiver Erhöhung der Realsteuerhebesätze möglich sein, einen Haushaltsausgleich in der Planung zu erreichen**.

Die Folgen hiervon werden sich im Rahmen der Kommunalwahl 2024 widerspiegeln. Dr. Karl-Heinz Frieden, Geschäftsführendes Vorstandsmitglied des GStB, führte kürzlich im Rahmen der Mitgliederversammlung des Spitzenverbandes hierzu treffend aus: *„Mit großen Sorgen nehmen wir nicht nur eine zunehmende gesellschaftliche Spaltung wahr, sondern auch die Verschlechterungen der Rahmenbedingungen für das kommunale Ehrenamt durch überbordende Bürokratie, den Fachkräftemangel in der Verwaltung und vor allem den schwindenden Gestaltungsspielraum aufgrund fehlender Finanzen. Wenn bei der Kommunalwahl 2024 von 600 befragten Amtsinhabern ein Drittel nicht mehr für das Amt zur Verfügung stehen und auch nicht klar ist, ob sich eine Nachfolgerin oder ein Nachfolger finden lässt, ist das ein verheerendes Signal nicht nur für unsere Demokratie. Dieses wird auch für die Menschen vor Ort deutlich spürbar werden, denn über die dann*

erforderliche Bestellung einer oder eines Beauftragten lässt sich der Ort nur noch verwalten, aber nicht mehr gestalten. Deshalb brauchen wir nicht nur eine schnelle Nachjustierung des Kommunalen Finanzausgleichs, bessere Rahmenbedingungen zur personellen Unterstützung des kommunalen Ehrenamtes aber auch bessere Regelungen bei der Freistellung und Aufwandsentschädigung“.

4.2 Ergebnishaushalt 2024 und 2025

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt im Gesamtbetrag der Erträge mit 686.340 € und im Gesamtbetrag der Aufwendungen mit 684.220 € ab. Somit ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 2.120 € (Vorjahr: Jahresüberschuss von 1.230 €).

Das Haushaltsjahr 2025 weist voraussichtlich einen Jahresüberschuss von 14.680 € aus. Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf 695.870 €, die Aufwendungen betragen 681.190 €.

Übersicht größerer Unterhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2024

- Konto 11420.5231, 2.500 €: Lfd. Unterhaltung an den Liegenschaften
- Konto 11430.5237, 2.000 €: Bauhof: Wartung / Reparatur der Betriebsausstattung
- Konto 11430.5238, 1.000 €: Bauhof: Neuanschaffung von Werkzeug und Geräten
- Konto 36500.5231, 3.500 €: Lfd. Gebäudeunterhaltung an der Kita
- Konto 36500.52544, 49.750 €: Umlage Kita-Zweckverband
- Konto 54100.5231, 10.000 €: Rinnenerneuerung „Zum Schohfelder“
- Konto 54112.52333, 4.400 €: Straßenbeleuchtung - Wartungspauschale
- Konto 55100.5231, 8.500 €: Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen
- Konto 55300.5231, 3.500 €: Friedhof: Unterhaltung der Grünanlagen und Wege
- Konto 55590.52338, 13.000 €: Wirtschaftswegeunterhaltung
- Konto 57312.5231, 1.500 €: Lfd. Unterhaltung am Bürgerhaus

Übersicht größerer Unterhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025

- Konto 11420.5231, 1.000 €: Lfd. Unterhaltung an den Liegenschaften
- Konto 11430.5237, 1.000 €: Bauhof: Wartung / Reparatur der Betriebsausstattung
- Konto 11430.5238, 1.000 €: Bauhof: Neuanschaffung von Werkzeug und Geräten
- Konto 36500.5231, 1.500 €: Lfd. Gebäudeunterhaltung an der Kita
- Konto 36500.52544, 50.800 €: Umlage Kita-Zweckverband
- Konto 54100.5231, 2.500 €: Straßenunterhaltung
- Konto 54112.52333, 4.400 €: Straßenbeleuchtung - Wartungspauschale
- Konto 55100.5231, 8.700 €: Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen
- Konto 55300.5231, 2.500 €: Friedhof: Unterhaltung der Grünanlagen und Wege
- Konto 55590.52338, 5.000 €: Wirtschaftswegeunterhaltung
- Konto 57312.5231, 6.000 €: Lfd. Unterhaltung + Giebelsanierung (Bürgerhaus)

Zudem liegen die Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung bei jeweils 13.800 €.

4.3 Finanzhaushalt 2024 und 2025

Dem Gesamtbetrag der Einzahlungen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 889.350 € stehen Auszahlungen in Höhe von 884.280 € gegenüber. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 36.140 €. Der nach Abzug der planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (31.070 €) resultierende Überschuss in Höhe von 5.070 € verringert die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -48.300 €.

Das Haushaltsjahr 2025 weist voraussichtlich einen Finanzmittelüberschuss von 16.620 € aus. Dem Gesamtbetrag der Einzahlungen in Höhe von 649.770 € stehen Auszahlungen in Höhe von 633.150 € gegenüber. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 48.940 €, die planmäßige Tilgung der Investitionskredite beträgt 34.820 €. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt +2.500 €.

4.4 Investitionen 2024 und 2025

Zur Finanzierung der nachfolgenden Maßnahmen ist im Haushaltsjahr 2024 eine langfristige Kreditaufnahme in Höhe von 48.300 € notwendig. In 2025 ist keine Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen.

Erläuterungen zu den Investitionen bzw. zu den entsprechenden produktbezogenen Finanzdaten im Haushaltsjahr 2024

11420	201.000 € - Einmalige Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke im Neubaugebiet „Auf der Hüll“. (wird mit Produkt 54100 verrechnet)
36500	50.000 € - Planungskosten für Um- / Anbau in der Kita Im Zuge des Kita-Zukunftsgesetzes bestehen künftig deutlich weitergehende Vorgaben u.a. zum Raumbedarf in den Gruppen.
54100	190.000 € - Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke im Neubaugebiet „Auf der Hüll“. (wird mit Produkt 11420 verrechnet)
54112	11.000 € - Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke im Neubaugebiet „Auf der Hüll“. (wird mit Produkt 11420 verrechnet)
	800 € - Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED
55300	2.500 € - Grabnutzungsentgelte

Erläuterungen zu den Investitionen bzw. zu den entsprechenden produktbezogenen Finanzdaten im Haushaltsjahr 2025

55300	2.500 € - Grabnutzungsentgelte
-------	--------------------------------

4.5 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Im Rückblick der vergangenen fünf Haushaltsjahre (2018 – 2022) lag die höchste Liquiditätskreditverschuldung bei rd. 622.200 €. Hinzu kommt ein Sicherheitsaufschlag von 5 % auf die Auszahlungen im aktuellen Planjahr (30.070 €), zuzüglich des Saldos aus Investitionstätigkeit in Höhe von -48.300 €. Demnach wird der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse auf 705.000 € festgesetzt.

Im Planjahr 2025 wird der Sicherheitsaufschlag auf die geplanten Auszahlungen verdoppelt (59.850 €). Aufgrund der rückwirkenden Aufnahme des Investitionskredits aus 2024 und der damit verbundenen, anhaltenden Vorfinanzierung wird der negative Saldo aus Investitionstätigkeit auch im Haushaltsjahr 2025 mit einbezogen. Demnach ergibt sich ein Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse von 735.000 €.

4.6 Sonstige Erläuterungen zu einzelnen Sachkonten bzw. Produkten

Auf der Leistung 36500 werden, durch die Gründung des Kindertagesstätten-Zweckverbandes (KiTa-ZV VG Traben-Trarbach), diverse Konten für den laufenden KiTa-Betrieb nicht mehr beplant. Da die Bauträgerschaft der Kindertagesstätte bei der Ortsgemeinde verbleibt, sind auf diesen Konten weiterhin Planwerte ausgewiesen.

Sonstige allgemeine Erläuterungen zu den Sachkonten bzw. Produkten sind unmittelbar im Produktplan angebracht.

4.7 Stellenplan

Der Stellenplan ist dem Haushaltsplan beigefügt, soweit erforderlich sind die entsprechenden Stellenvermerke unmittelbar bei der betroffenen Stelle im Stellenplan angebracht.

5. Mehrjährige Finanzplanung (2026-2028) / Nachweis über den Ausgleich des Jahresfehlbetrages nach § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO

5.1 Einnahmebeschaffung

1. Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze der Ortsgemeinde liegen mit 345 % für die Grundsteuer A, 500 % für die Grundsteuer B und 400 % bei der Gewerbesteuer jeweils auf bzw. über dem Niveau der Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz. (GS A: 345 %; GS B: 465 %; Gew-St: 380 %)

Ausgangsbasis für die Berechnung der Umlagen und Schlüsselzuweisungen sind die Nivellierungssätze. Bei einer Anhebung der Hebesätze oberhalb dieses Niveaus, verbleiben die daraus resultierenden Erträge in voller Höhe bei der Gemeinde. Der Ertrag aus Grundsteuer A und Grundsteuer B ist mit 42.000 € am Gesamtertrag des Haushalts jedoch relativ gering (rd. 6,1 %). Die Einbeziehung von Gewerbesteuererträgen in die Überlegungen zum Haushaltsausgleich erscheinen angesichts der extremen Unkalkulierbarkeit und der fehlenden Steuerungsmöglichkeiten ähnlich seriös wie die Einbeziehung von Grabnutzungsentgelten.

2. Gebühren und Beiträge

Die Gemeinde erhebt Ausbau- und Erschließungsbeiträge auf der Grundlage der bestehenden Satzungen.

5.2 Ausgabesituation und pflichtige Leistungen

Einsparpotentiale bei den Pflichtaufgaben wie Straßen, Kindertagesstätten, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen werden aufgrund der vorgegebenen Standards durch den Gesetzgeber nicht gesehen. Vielmehr werden durch den Gesetzgeber Anforderungen an die Kommunen gestellt, welche jedoch entgegen des Konnexitätsprinzips nicht ausfinanziert werden (bspw. neues Kitagesetz). Dadurch entsteht eine zusätzliche Belastung der gemeindlichen Haushalte.

Die Belastungen aus Umlagen (Kreis-, Verbandsgemeinde- und Gewerbesteuerumlage) betragen mit 380.500 € rd. 55,6 % der Gesamtaufwendungen des Haushalts, d.h. mehr als die Hälfte der gemeindlichen Einnahmen ist durch Umlagen gebunden, was den finanziellen Spielraum der Gemeinde erheblich eingeschränkt.

Der Summe aller Steuereinnahmen mit 502.830 € stehen bereits abzuführende Umlagen von 380.500 € entgegen. Es verbleiben also lediglich 122.330 € bei der Ortsgemeinde. Demgegenüber stehen strukturell bedingte Pflichtaufgaben wie die Produkte Kindertagesstätte (-58.330 €), Straßenunterhaltung (-44.700 €), Straßenbeleuchtung (-7.610 €) oder dem Friedhof (-5.560 €) (Σ 116.200 €).

5.3 Ausgabesituation und freiwillige Leistungen

Der Haushaltsplan 2024 weist folgende freiwillige Leistungen aus:

Tagegelder für Sitzungen	400 €
Ehrengaben, Repräsentation	800 €
Mitgliedsbeiträge	450 €
Verfügungsmittel	100 €
Martinszug, Volkstrauertag	500 €
Defizit Jugendarbeit	5.380 €
Defizit Dorfgemeinschaftshaus	8.390 €
Summe	16.020 €

Der Haushaltsplan 2025 weist folgende freiwillige Leistungen aus:

Tagegelder für Sitzungen	400 €
Ehrengaben, Repräsentation	800 €
Mitgliedsbeiträge	450 €
Verfügungsmittel	100 €
Martinszug, Volkstrauertag	500 €
Defizit Jugendarbeit	5.380 €
Defizit Dorfgemeinschaftshaus	12.790 €
Summe	20.420 €

Der Anteil der freiwilligen Aufwendungen an den Gesamtaufwendungen des Haushalts beträgt im Haushaltsjahr 2024 rd. **2,3 %** und steigt in 2025 planmäßig auf **3,0 %**. Die Erhöhung ist auf eine Unterhaltungsmaßnahme am Dorfgemeinschaftshaus zurückzuführen.

5.4 Fazit

Aufgrund des hohen Anteils an Erträgen die bereits durch Umlagen gebunden sind, ist der finanzielle Spielraum der Ortsgemeinde äußerst eingeschränkt. Wie eingangs erwähnt, stehen die kommenden Jahre vor einer enormen wirtschaftlichen Unsicherheit. Ein kontinuierlicher Haushaltsausgleich wird mit großen Kraftanstrengungen verbunden sein. Insbesondere die anstehende Erweiterung der Kindertagesstätte bringt erneut eine dauerhafte finanzielle Zusatzbelastung. Daher sind vom Land Rheinland-Pfalz dringend Anpassungen am kommunalen Finanzausgleich vorzunehmen, um den Kommunen mit einer bedarfsgerechten Finanzausstattung Zukunftsperspektiven zu bieten.

6. Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Flußbach

6.1 Liquiditätskredite

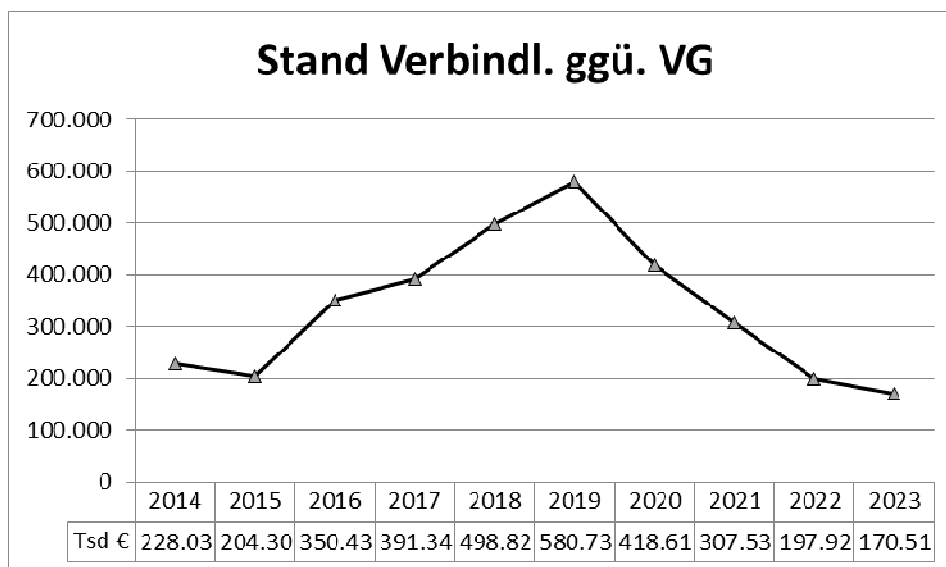
Die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde Flußbach gegen die Verbandsgemeinde – laufendes Verrechnungskonto (Kassenliquidität der Ortsgemeinde) im Rahmen der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde - betragen zum 31.10.2023 170.517,41 € (zum 31.12.2022: 197.926,99 €).

Stand Verbindl. ggü. VG

2014	228.030
2015	204.304
2016	350.433
2017	391.342
2018	498.825
2019	580.733
2020	418.613
2021	307.535
2022	197.927
2023	170.517*

*Stand: 31.10.2023

Grafik über die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG-Einheitskasse:

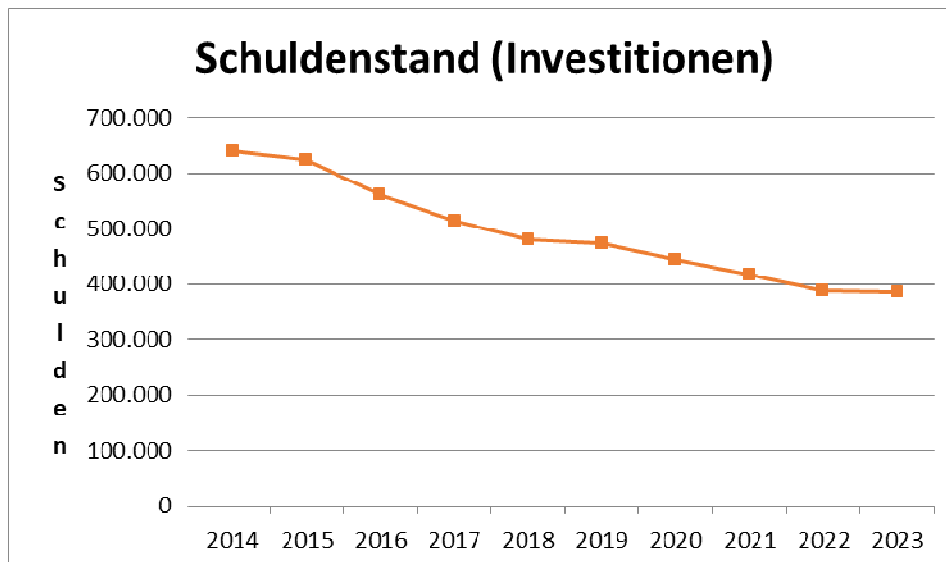


6.2 Investitionskredite

Entwicklung der Investitionskredite:

Verb. aus Invest.	€/EW	im Jahr
640.821	1.390	2014
624.632	1.343	2015
561.276	1.239	2016
513.837	1.152	2017
480.694	1.115	2018
472.952	1.097	2019
445.027	1.042	2020
416.228	996	2021
386.993	900	2022
384.814	887	2023

Grafik über die Entwicklung des investiven Schuldenstandes:



7. Konsolidierungsnachweis KEF-RP

Konsolidierungsnachweis KEF – RP

Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich
Fachbereich Kommunales und Recht
Kurfürstenstraße 16
54516 Wittlich

Vollzug des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“;
Nachweisverfahren gem. § 5 des Konsolidierungsvertrages für das Haushaltsjahr **2022**

1. Angaben zum Zuweisungsempfänger:

Verbandsgemeinde Ortsgemeinde

Name:	Flussbach
Anschrift:	
Vertrag vom:	20.04.2012
Beitritt zum:	01.01.2012

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.2009 (§ 2 Abs. 1 S. 1):	107.558,94 €
Konsolidierungsbeitrag der Kommune (§ 2 Abs. 2 S. 2):	1.871,00 €
Jahresleistung (§ 2 Abs. 1 S. 2):	5.612,00 €
Konsolidierungsergebnis (Mindestnettotilgung, § 2 Abs. 3):	4.489,60 €

2. Stand der Liquiditätskredite gem. 3.1.1.1 des Leitfadens zum KEF-RP:

(Muster 5 -Konsolidierungspfad- bitte beifügen)

Stand	Zielgröße	IST-Größe	Mindest- Nettotilgung	Tatsächliche Tilgung
Nachweisvorjahr 31.12.2021	62.665 €	471.742 €	4.489 €	88.474 €
Nachweisjahr 31.12.2022	58.176 €	329.247 €	4.489 €	142.495 €

3. Dem Verwendungsnachweis sind folgende Unterlagen beigefügt:

Konsolidierungspfad gem. Muster 5 zum Leitfaden KEF-RP ja nein
Weitere Anlagen (z.B. Nachweis/Begründung ja nein
bei Nichterreichen der Mindestnettotilgung)

4. Zahlenmäßiger Nachweis:

Lfd -Nr.	Buchungsstelle (Produkt / Konto)	Kurzbezeichnung der Konsolidierungsmaßnahme (gem. § 3 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag)	Maßnahme umgesetzt			Nettokonsolidierungsbeitrag		Differenz Soll/Ist mehr (+) / weniger (-)
			ja	nein	teilw	Soll-Betrag (EUR)	IST-Betrag (EUR)	
1	6110.4011	Anheb. des Hebesatzes der Grundst. A um 30 Prozentp.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	173,65 €	€
2	6110.4012	Anheb. des Hebesatzes der Grundst. B um 40 Prozentp.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	1.678,68 €	€
3	6110.4013	Anheb. des Hebesatzes der Gewerbest. um 20 Prozentp.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	5.342,85 €	€
4			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€
5			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	€	€	€
Gesamt:						1.871,00 €	7.195,18 €	+5.324,18 €

	Realisierter Konsolidierungsbeitrag (IST-Betrag):	7.195,18 €
(+)	Übertrag aus Vorjahr (Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)):	+10.780,19 €
(=)	anrechnungsfähiger Konsolidierungsbeitrag:	17.975,37 €
(-)	Jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag (kommunaler Drittelanteil gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag):	1.871,00 €
(=)	Überschreitung (+) / Unterschreitung (-):	+16.104,37€

Basieren die vorgenannten Ist-Zahlen auf dem **festgestellten** Jahresabschluss für das maßgebende Haushaltsjahr? ja nein

Investitionsübersicht 2024

1. Ermittlung des Kreditbedarfs

Produkt	Beschreibung der Inv.-Maßnahmen:	Pflichtaufgabe/ Freiwillige SVA ?	Einnahmen:	Auszahlungen:	Kreditbedarf:	Bemerkungen/ Begründungen eines Ausnahmetatbestandes
11420: Liegenschaften	Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke		- €	201.000 €	201.000 €	Endabrechnung nach der Erschließung des Neubaugebiets "Auf der Hüll".
36500: Kindertagesstätte	Planungskosten Um-/Anbau Kita		- €	50.000 €	50.000 €	Unabweisbar i. S. v. VV Nr. 4.1.3.1 zu § 103 GemO (Verpflichtung im Rahmen des Kita-Zukunfts-Gesetzes)
54100: Gemeindestraßen	Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke		190.000 €	- €	190.000 €	Endabrechnung nach der Erschließung des Neubaugebiets "Auf der Hüll".
54112: Straßenbeleuchtung	Ausbaubeiträge für gemeindeeigene Grundstücke		11.000 €	- €	11.000 €	Endabrechnung nach der Erschließung des Neubaugebiets "Auf der Hüll".
54112: Straßenbeleuchtung	LED-Umrüstung		- €	800 €	800 €	Wirtschaftlichkeit i. S. v. VV Nr. 4.1.3.3 zu § 103 GemO
55300: Friedhof	Grabnutzungsentgelte		2.500 €	- €	2.500 €	Einnahme
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
			203.500 €	251.800 €	48.300 €	

2. Berechnung des zu finanzierenden Schuldendienstes:

beantragte Kreditgenehmigung laut Haushaltssatzung:	Einheitliche Finanzierungsdauer in Jahren	aktueller Zinssatz (in %)	Summe des zusätzlich jährlich zu finanzierenden Schuldendienstes:*
48.300,00 €	20	3	3.300,00 €

** Auszug aus dem Schreiben des Mdl RLP vom 12.01.2022: Zudem sind dauernd leistungsunfähige Kommunen ab 2023 gehalten, jährlich für den Gesamtbetrag der Investitionskredite, für den die Kommune eine Genehmigung der Kommunalaufsicht im Sinne des § 103 Abs. 3 GemO erwartet, darzustellen, in welchem Umfang sie ihre Einnahmen (bei Gemeinden bspw. aus der Grund- und Gewerbesteuer, bei Verbandsgemeinden beispielsweise aus der Umlage) erhöhen wird, um eine ihre dauernde Leistungsfähigkeit gefährdende Zunahme des Standes der Investitionskreditverschuldung zu vermeiden. Für die Berechnung notwendiger Mehrerträge sind dem Schreiben die Anlagen 1 (für Gemeinden) und 2 (Verbandsgemeinden) beigefügt.*

Beachte: Zusätzlich sind evtl. Folgekosten aus einer Investition zu finanzieren!

Investitionsübersicht 2025

1. Ermittlung des Kreditbedarfs

Produkt	Beschreibung der Inv.-Maßnahmen:	Pflichtaufgabe/ Freiwillige SVA ?	Einnahmen:	Auszahlungen:	Kreditbedarf:	Bemerkungen/ Begründungen eines Ausnahmetatbestandes
55300: Friedhof	Grabnutzungsentgelte		2.500 €		- 2.500 €	Einnahme
				- €	- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
					- €	
			2.500 €	- €	2.500 €	

2. Berechnung des zu finanzierenden Schuldendienstes:

beantragte Kreditgenehmigung laut Haushaltssatzung:	Einheitliche Finanzierungsdauer in Jahren	aktueller Zinssatz (in %)	<u>Summe des zusätzlich jährlich zu finanzierenden Schuldendienstes:*</u>
- €	20	3	0,00 €

* Auszug aus dem Schreiben des Mdl RLP vom 12.01.2022. Zudem sind dauernd leistungs **un** fähige Kommunen ab 2023 gehalten, jährlich für den Gesamtbetrag der Investitionskredite, für den die Kommune eine Genehmigung

Beachte: Zusätzlich sind evtl. Folgekosten aus einer Investition zu finanzieren!



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 1
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Management einer bürgerfreundlich orientierten und wirtschaftlich handelnden Ortsgemeinde.

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse, und Vorgaben der Gremien

Ziele:

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Unternehmer, Behörden, Institutionen, Rat und Ausschüsse, Mandatsträger, Verbandsgemeindeverwaltung

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.960,66	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.807,22	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	-							
	10% Verwaltungskostenanteil an der Jagdpacht für die Ortsgemeinde							
	-							
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	153,44	300	200	200	200	200	200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.344,00	0	570	550	500	500	500
	46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	1.344,00	0	570	550	500	500	500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.304,66	2.100	2.570	2.550	2.500	2.500	2.500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.192,32	9.800	10.300	10.350	10.550	10.750	11.000
	50110000 Bürgermeister	7.318,08	7.500	8.200	8.200	8.350	8.550	8.700
	50120000 Beigeordnete	523,24	750	600	600	600	600	650
	50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.351,00	1.550	1.500	1.550	1.600	1.600	1.650
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,00	0	0	0	0	0	0
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	108,00	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	4.584,34	5.230	5.330	5.330	5.330	5.480	5.630
	56131000 Fahrtkostenerstattung	960,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050	1.050
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	360,00	360	360	360	360	360	360
	-							
	Dienstzimmerentschädigung							
	-							
	56310000 Büromaterial	576,04	500	500	500	500	500	550

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 2

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	120,00	120	120	120	120	120	120
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	422,61	550	550	550	550	550	600
	56413000 Haftpflichtversicherungen	1.048,34	1.100	1.200	1.200	1.200	1.250	1.250
	56414000 Unfallversicherungen	217,64	250	250	250	250	250	250
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	418,29	450	450	450	450	450	500
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	461,42	800	800	800	800	850	850
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	13.884,66	15.030	15.630	15.680	15.880	16.230	16.630
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-10.580,00	-12.930	-13.060	-13.130	-13.380	-13.730	-14.130
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-10.580,00	-12.930	-13.060	-13.130	-13.380	-13.730	-14.130
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-10.580,00	-12.930	-13.060	-13.130	-13.380	-13.730	-14.130

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-11.815,67	-12.930	-13.630	-13.680	-13.880	-14.230	-14.630
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-11.815,67	-12.930	-13.630	-13.680	-13.880	-14.230	-14.630



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 3

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1114	Gremien
Leistung	11140	Gremien

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Wahrnehmung von Auftrags- und Selbstverwaltungsangelegenheiten

Auftrag:

Gesetze, Hauptsatzung, Richtlinien, Vereinbarungen

Ziele:

Sachgerechte und zügige Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und der Ausschüsse. Abrechnung der Sitzungsgelder etc. Repräsentation der Ortsgemeinde nach außen.

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Kommunale Träger

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50140000 Rats- und Ausschussmitglieder</i>	285,00	400	400	400	400	400	400
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen</i>	386,64	350	600	600	600	600	650
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	671,64	750	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-671,64	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.050
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-671,64	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.050
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-671,64	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.050

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-596,64	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.050
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-596,64	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.050



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 4
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke, soweit nicht anderen Produktgruppen zugeordnet.

Auftrag:

Rechtsnormen, Beschlüsse oder Gremien

Ziele:

Wirtschaftliche Zurverfügungstellung von Grundstücken für kommunale Aufgaben.

Zielgruppe:

Ortsgemeinde

Zuständigkeit:

Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.427,99	2.450	6.050	6.050	6.150	6.300	6.400
	44120000 Mieten und Pachten	1.049,01	1.050	1.050	1.050	1.050	1.100	1.100
	-							
	Landpacht							
	-							
	44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	1.378,98	1.400	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
	-							
	Altglascontainer + Boreas Energie							
	-							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.319,47	0	0	0	0	0	0
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.319,47	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.747,46	2.450	6.050	6.050	6.150	6.300	6.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.478,12	1.470	3.500	2.000	2.000	2.050	2.050
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	507,14	1.000	700	700	700	750	750
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	185,97	220	300	300	300	300	300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.785,01	250	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.560,07	220	250	250	250	250	250
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.374,60	0	0	0	0	0	0
	56413000 Haftpflichtversicherungen	113,40	120	150	150	150	150	150
	56810000 Grundsteuer	72,07	100	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.038,19	1.690	3.750	2.250	2.250	2.300	2.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.290,73	760	2.300	3.800	3.900	4.000	4.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.290,73	760	2.300	3.800	3.900	4.000	4.100
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-100	-70	-70	-70	-70	-70

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 5

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.290,73	660	2.230	3.730	3.830	3.930	4.030

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-2.290,73	660	2.230	3.730	3.830	3.930	4.030
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	201.000	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0	201.000	0	0	0	0
	- Ausbaubeiträge für Gemeindeeigene Grundstücke - Verrechnung mit 54100.23259 und 54112.23259							
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	201.000	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	-201.000	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-2.290,73	660	-198.770	3.730	3.830	3.930	4.030



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 6
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1143	Bauhof
Leistung	11430	Bauhof

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Einsatzsteuerung des im Bauhof eingesetzten Personals, der Fahrzeuge, Geräte und Materialien

Auftrag:

Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen

Ziele:

Wirtschaftlicher Einsatz der Bauhofressourcen

Zielgruppe:

Fachbereiche, Ortsgemeinde

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister und Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	8.300	8.300	8.300	8.450	8.600	8.800
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	6.000	6.000	6.000	6.100	6.250	6.350
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	500	500	500	500	500	550
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	1.800	1.800	1.800	1.850	1.850	1.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419,04	10.300	4.100	3.000	2.100	2.100	2.100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13,98	300	300	300	300	300	300
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	310,03	500	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,03	500	2.000	1.000	600	600	600
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000	1.000	500	500	500
	52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
	-							
	Neuer Ansatz bei 55100.5231							
	-							
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0	300	200	200	200	200
	-							
	Arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung							
	-							
E 11	- Abschreibungen	711,78	715	540	400	50	50	50
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	42,75	45	50	50	50	50	50
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	420,00	420	420	350	0	0	0
	53833000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	249,03	250	70	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	268,95	215	350	350	350	350	350

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 7
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1143	Bauhof
Leistung	11430	Bauhof

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56390000 <i>Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	61,05	0	50	50	50	50	50
	56410000 <i>Versicherungsbeiträge</i>	207,90	215	300	300	300	300	300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.399,77	19.530	13.290	12.050	10.950	11.100	11.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.399,77	-19.530	-13.290	-12.050	-10.950	-11.100	-11.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.399,77	-19.530	-13.290	-12.050	-10.950	-11.100	-11.300
E 22	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	19.530	13.290	12.050	10.950	11.100	11.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.399,77	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-687,99	715	540	400	50	50	50
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-687,99	715	540	400	50	50	50



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 8
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Leistung	12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie Bürgerentscheide) sowie die Information der Räte, die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände und die Durchführung der verschiedenen Wahlen.

Auftrag:

Wahlgesetze und entsprechende Verordnungen

Ziele:

Rechtmäßige und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen.

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Wahlberechtigte, Bund, Land, Behörden

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister und Fachbereich 1.1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	650	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	0,00	0	150	0	0	0	0
	-							
	Kommunalwahl 2024							
	-							
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0	500	0	0	0	0
	-							
	Kommunalwahl 2024							
	-							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	0	650	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	-650	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	-650	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	-650	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	-650	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	-650	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 9
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung
Leistung	28100	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Kulturförderung, Bewahrung des kulturellen Erbes

Auftrag:

Beschlüsse der Gremien

Ziele:

Förderung von Projekten zur Vermittlung des kulturellen und historischen Erbes der Region

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Touristen

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,56	600	600	600	600	600	650
	52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	100	100	100	100	100	100
	52490000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	360,56	500	500	500	500	500	550
	-							
	<i>U.a. St. Martin und Volkstrauertag</i>							
	-							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	360,56	600	600	600	600	600	650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-360,56	-600	-600	-600	-600	-600	-650
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-360,56	-600	-600	-600	-600	-600	-650
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-360,56	-600	-600	-600	-600	-600	-650

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-360,56	-600	-600	-600	-600	-600	-650
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-360,56	-600	-600	-600	-600	-600	-650



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 10
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung finanzieller Mittel für Personal, dessen Aus- und Fortbildung und Versicherungsschutz sowie zur Bewirtschaftung (Reinigungskosten) der kommunalen Kindertagesstätte.

Auftrag:

Gesetze, Verträge, Beschlüsse der Gremien

Ziele:

Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Kindergartenbetriebs, Förderung der Entwicklung der Kinder sowie Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe:

Kinder/Kindergartenpersonal der kommunalen Kindergärten, Kinder und Eltern

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1, Fachbereich 3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200.347,94	209.565	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.188,97	206.300	0	0	0	0	0
	41443002 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (Bonusleistungen)	343,02	1.450	0	0	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.815,95	1.815	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.805,00	9.500	0	0	0	0	0
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.115,00	800	0	0	0	0	0
	43400000 Beteiligung Essenskosten	9.550,00	7.000	0	0	0	0	0
	43410000 Beteiligung Frühstückskosten	2.140,00	1.700	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.789,87	0	0	0	0	0	0
	46614300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Überstunden	1.789,87	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	221.942,81	219.065	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	245.687,97	242.700	0	0	0	0	0
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	185.547,15	188.700	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	13.860,28	13.700	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	41.353,94	40.300	0	0	0	0	0
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	4.926,60	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.389,04	21.350	53.250	52.300	53.350	54.400	55.500
	52210000 Aufwendungen für Strom	2.031,93	2.200	0	0	0	0	0
	52220000 Aufwendungen für Heizung	2.857,25	3.100	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 11
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	1.052,97	1.100	0	0	0	0	0
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	399,01	400	0	0	0	0	0
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.974,47	1.000	3.500	1.500	1.550	1.550	1.600
	-							
	Lfd. Unterhaltung für Gebäude und Außengelände							
	-							
	52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	2.057,85	1.300	0	0	0	0	0
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	242,76	500	0	0	0	0	0
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	701,32	1.000	0	0	0	0	0
	52420000 Essenskosten	8.875,78	7.000	0	0	0	0	0
	52421000 Frühstückskosten	2.154,72	1.700	0	0	0	0	0
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	402,23	1.850	0	0	0	0	0
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	0,00	100	0	0	0	0	0
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	0,00	0	49.750	50.800	51.800	52.850	53.900
	-							
	Umlage - KiTa-Zweckverband							
	-							
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	638,75	100	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	4.289,53	4.140	4.350	4.240	4.160	4.160	4.160
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	3.770,72	3.775	3.770	3.770	3.770	3.770	3.770
	53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	518,81	365	360	250	170	170	170
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	220	220	220	220	220
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	4.759,69	5.250	450	450	450	450	500
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.288,75	1.800	0	0	0	0	0
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	101,11	100	0	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	191,20	500	0	0	0	0	0
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	143,61	500	0	0	0	0	0
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	565,14	550	0	0	0	0	0
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	504,07	200	0	0	0	0	0
	56390001 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	93,98	0	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.871,83	1.600	450	450	450	450	500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	281.126,23	273.440	58.050	56.990	57.960	59.010	60.160
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-59.183,42	-54.375	-56.240	-55.180	-56.150	-57.200	-58.350
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-59.183,42	-54.375	-56.240	-55.180	-56.150	-57.200	-58.350

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 12

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.070	-2.090	-1.890	-1.790	-1.790	-1.790
E 23 =	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-59.183,42	-57.445	-58.330	-57.070	-57.940	-58.990	-60.140

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-27.545,96	-55.120	-55.790	-54.640	-55.590	-56.640	-57.790
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.761,49	0	50.000	0	0	0	0
	78523000 Auszahlungen für Sachanlagen/Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte/Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.761,49	0	50.000	0	0	0	0
	- Planungsleistungen - Kita-Erweiterung							
F 32 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	4.761,49	0	50.000	0	0	0	0
F 33 =	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-4.761,49	0	-50.000	0	0	0	0
F 34 =	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-32.307,45	-55.120	-105.790	-54.640	-55.590	-56.640	-57.790



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 13
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Förderung der Kinder-/Jugendarbeit

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Ziele:

Sicherstellung einer sozialen Kinder- und Jugendarbeit

Zielgruppe:

Kinder, Jugendliche, Eltern

Zuständigkeit:

Ortsgemeinderat, Ortsbürgermeister, Fachbereich 3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.672,53	550	600	600	600	600	650
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	35,05	50	100	100	100	100	100
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.637,48	500	500	500	500	500	550
E 11	- Abschreibungen	2.229,50	0	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.229,50	0	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.902,03	550	3.950	3.950	3.950	3.950	4.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.902,03	-550	-3.950	-3.950	-3.950	-3.950	-4.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.902,03	-550	-3.950	-3.950	-3.950	-3.950	-4.000
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.100	-1.430	-1.430	-1.430	-1.430	-1.430
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.902,03	-2.650	-5.380	-5.380	-5.380	-5.380	-5.430

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-2.672,53	-2.650	-2.030	-2.030	-2.030	-2.030	-2.080
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	33.442,46	0	0	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	33.442,46	0	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	33.442,46	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-33.442,46	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-36.114,99	-2.650	-2.030	-2.030	-2.030	-2.030	-2.080



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 14
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Leistung	42411	Sportplätze

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportstätten

Auftrag:

Beschlüsse, Vereinbarungen

Ziele:

Förderung des Breitensports

Zielgruppe:

Einwohner

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 / 3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	847,15	845	840	840	840	840	840
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	847,15	845	840	840	840	840	840
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800,91	3.150	3.450	3.550	3.600	3.650	3.650
	44120000 Mieten und Pachten	1.050,00	1.800	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
	- Miete SV Flußbach	-	-	-	-	-	-	-
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	1.750,91	1.350	1.800	1.900	1.950	2.000	2.000
	- Nebenkosten SV Flußbach	-	-	-	-	-	-	-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.648,06	3.995	4.290	4.390	4.440	4.490	4.490
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.609,45	2.000	2.200	2.350	2.450	2.550	2.700
	52210000 Aufwendungen für Strom	1.451,27	1.000	1.500	1.600	1.650	1.700	1.750
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	158,18	500	200	250	300	350	400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500	550
E 11	- Abschreibungen	1.873,01	1.875	1.880	1.880	1.880	1.880	1.750
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	29,65	30	30	30	30	30	30
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.843,36	1.845	1.850	1.850	1.850	1.850	1.720
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	111,49	120	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	111,49	120	200	200	200	200	200
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.593,95	3.995	4.280	4.430	4.530	4.630	4.650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	54,11	0	10	-40	-90	-140	-160
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	54,11	0	10	-40	-90	-140	-160

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 15

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Leistung	42411	Sportplätze

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	54,11	0	10	-40	-90	-140	-160

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.077,00	1.030	1.050	1.000	950	900	750
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.077,00	1.030	1.050	1.000	950	900	750



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 16
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten, Straßenbeleuchtung
Leistung	54100	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten incl. Verkehrszeichen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung finanzieller Mittel für die Unterhaltung der Gemeindestraßen

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Vorgaben der Gremien

Ziele:

Sicherstellung der ordnungsgemäßen und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98,69	95	90	90	90	90	90
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98,69	95	90	90	90	90	90
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.539,09	39.530	39.260	39.260	40.050	40.850	41.650
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.539,09	39.530	39.260	39.260	40.050	40.850	41.650
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	39.637,78	39.625	39.350	39.350	40.140	40.940	41.740
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.052,40	15.450	24.050	16.550	16.900	17.200	17.550
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.721,20	2.500	10.000	2.500	2.550	2.600	2.650
	-							
	Lfd. Straßenunterhaltung + Rinnenerneuerung "Zum Schohfelder"							
	-							
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250	250
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	14.331,20	12.700	13.800	13.800	14.100	14.350	14.650
	-							
	Straßenoberflächenentwässerung							
	-							
E 11	- Abschreibungen	57.989,09	57.990	57.540	57.540	57.540	57.540	57.540
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	57.763,87	57.760	57.310	57.310	57.310	57.310	57.310
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225,22	230	230	230	230	230	230
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	81.041,49	73.440	81.590	74.090	74.440	74.740	75.090
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-41.403,71	-33.815	-42.240	-34.740	-34.300	-33.800	-33.350
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-41.403,71	-33.815	-42.240	-34.740	-34.300	-33.800	-33.350

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 17
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten, Straßenbeleuchtung
Leistung	54100	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten incl. Verkehrszeichen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.610	-2.460	-2.260	-1.860	-1.860	-1.860
E 23 =	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-41.403,71	-37.425	-44.700	-37.000	-36.160	-35.660	-35.210

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-20.471,57	-19.060	-26.510	-18.810	-18.760	-19.060	-19.410
F 25 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	190.000	0	0	0	0
	68259000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	190.000	0	0	0	0
	-							
	Ausbaubeiträge für Gemeindeeigene Grundstücke - Verrechnung mit 11420.0296							
	-							
F 27 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	190.000	0	0	0	0
F 33 =	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	190.000	0	0	0	0
F 34 =	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-20.471,57	-19.060	163.490	-18.810	-18.760	-19.060	-19.410



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 18
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung der finanziellen Mittel für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effizienten und effektiven Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.448,80	6.800	5.800	6.200	6.350	6.450	6.600
	52210000 Aufwendungen für Strom	4.616,14	3.300	1.400	1.400	1.450	1.450	1.500
	52333000 Unterhaltung Stromversorgungsanlagen	3.832,66	3.500	4.400	4.800	4.900	5.000	5.100
E 11	- Abschreibungen	1.806,39	1.815	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
	53230000 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.186,19	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	620,20	625	620	620	620	620	620
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	10.255,19	8.615	7.610	8.010	8.160	8.260	8.410
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-10.255,19	-8.615	-7.610	-8.010	-8.160	-8.260	-8.410
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-10.255,19	-8.615	-7.610	-8.010	-8.160	-8.260	-8.410
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-10.255,19	-8.615	-7.610	-8.010	-8.160	-8.260	-8.410

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-8.448,80	-6.800	-5.800	-6.200	-6.350	-6.450	-6.600
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	11.000	0	0	0	0
	68259000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	11.000	0	0	0	0
	- Ausbaubeiträge für Gemeindeeigene Grundstücke - Verrechnung mit 11420.0296							
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	11.000	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 19

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände <i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	0,00	0	800	0	0	0	0
F 28		0,00	0	800	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	800	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	10.200	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-8.448,80	-6.800	4.400	-6.200	-6.350	-6.450	-6.600



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 20
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5415	Konzessionsabgaben
Leistung	54150	Konzessionsabgaben

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Mitbenutzung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen zur Energieversorgung in der Gemeinde

Auftrag:

EnergieG

Ziele:

Energieversorgung der Einwohner

Zielgruppe:

Einwohner

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 7	+ Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	9.723,66	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	9.723,66	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500	10.700



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 21

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt)
Produkt	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Leistung	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für die Unterhaltung des öffentlichen Grüns und Landschaftsbau

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effizienten und effektiven Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.639,15	100	8.500	8.700	8.850	9.050	9.250
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.639,15	100	8.500	8.700	8.850	9.050	9.250
	-							
	Lfd. Unterhaltung und Pflegemaßnahmen							
	-							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.639,15	100	8.500	8.700	8.850	9.050	9.250
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.639,15	-100	-8.500	-8.700	-8.850	-9.050	-9.250
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.639,15	-100	-8.500	-8.700	-8.850	-9.050	-9.250
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.310	-2.940	-2.400	-1.900	-2.050	-2.250
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.639,15	-4.410	-11.440	-11.100	-10.750	-11.100	-11.500

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-6.639,15	-4.410	-11.440	-11.100	-10.750	-11.100	-11.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-6.639,15	-4.410	-11.440	-11.100	-10.750	-11.100	-11.500



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 22
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für die gemeindeeigenen Friedhöfe

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.741,55	1.740	1.740	1.740	1.740	1.740	1.740
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.741,55	1.740	1.740	1.740	1.740	1.740	1.740
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.154,40	3.830	3.880	3.710	3.800	3.850	3.950
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	4.154,40	3.830	3.880	3.710	3.800	3.850	3.950
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	963,53	500	500	500	500	500	550
	44259000 Grabherstellung etc.	963,53	500	500	500	500	500	550
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	6.859,48	6.070	6.120	5.950	6.040	6.090	6.240
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.187,61	2.450	5.500	4.700	4.750	4.900	4.950
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	557,69	500	700	800	800	850	850
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	585,30	650	700	800	800	850	850
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.564,30	500	3.500	2.500	2.550	2.600	2.650
	-							
	3.000 € - Pflegemaßnahmen (Fußwege + Plätze)							
	500 € - Allgemeine Unterhaltung							
	-							
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6,79	500	300	300	300	300	300
	-							
	Grabherstellungskosten							
	-							
	52920002 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Beschriftung Grabplatten	473,53	300	300	300	300	300	300
	-							
	Beschriftung Grabplatten							
	-							
E 11	- Abschreibungen	4.416,98	4.420	4.420	4.420	4.420	4.420	4.420

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 23

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	4.416,98	4.420	4.420	4.420	4.420	4.420	4.420
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.634,45	100	100	100	100	100	100
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	1.553,31	0	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	81,14	100	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	13.239,04	6.970	10.020	9.220	9.270	9.420	9.470
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.379,56	-900	-3.900	-3.270	-3.230	-3.330	-3.230
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.379,56	-900	-3.900	-3.270	-3.230	-3.330	-3.230
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.450	-1.660	-1.560	-1.460	-1.460	-1.460
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.379,56	-3.350	-5.560	-4.830	-4.690	-4.790	-4.690

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-7.830,50	-4.500	-6.760	-5.860	-5.810	-5.960	-5.960
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.650,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	68270000 Grabnutzungsentgelte	2.650,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Graberwerbsgebühren							
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.650,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	2.650,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-5.180,50	-2.000	-4.260	-3.360	-3.310	-3.460	-3.460



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 24
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für den Kommunalen Forst

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effizienten und effektiven Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

Forstverwaltung, EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2, Forstverwaltung, Revierförster

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.642,00	9.550	33.200	31.800	32.450	33.100	33.750
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0	19.800	19.800	20.200	20.600	21.000
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.642,00	9.550	13.400	12.000	12.250	12.500	12.750
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.957,68	55.860	47.900	49.500	50.450	51.500	52.500
	44111000 Erträge aus Verkäufen	46.957,68	54.860	46.900	48.500	49.450	50.450	51.450
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige Wildschadensverhütungspauschale	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050	1.050
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	-19.124,00	0	0	0	0	0	0
	45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-19.124,00	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	46.475,68	65.410	81.100	81.300	82.900	84.600	86.250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.015,47	45.660	43.690	49.950	50.950	51.950	53.000
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	504,08	15.010	1.250	6.500	6.650	6.750	6.900
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37,26	3.700	8.000	3.500	3.550	3.650	3.700
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.474,13	26.950	34.440	39.950	40.750	41.550	42.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.799,80	11.000	14.500	12.350	12.600	12.850	13.150
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	5.806,19	6.200	7.000	4.550	4.650	4.750	4.850
	54144001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände - Forstzweckverband Kröv-Bausendorf	6.993,61	4.800	7.500	7.800	7.950	8.100	8.300
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	3.763,66	4.580	4.000	4.100	4.150	4.250	4.300
	56410000 Versicherungsbeiträge	162,39	170	200	200	200	200	200
	56430000 Sonstige Beiträge	3.323,14	3.550	3.500	3.600	3.650	3.750	3.800
	56810000 Grundsteuer	278,07	860	300	300	300	300	300

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 25

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56890000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0,06	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	32.578,93	61.240	62.190	66.400	67.700	69.050	70.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	13.896,75	4.170	18.910	14.900	15.200	15.550	15.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	13.896,75	4.170	18.910	14.900	15.200	15.550	15.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	13.896,75	4.170	18.910	14.900	15.200	15.550	15.800

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	47.106,86	8.970	26.410	22.700	23.150	23.650	24.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	47.106,86	8.970	26.410	22.700	23.150	23.650	24.100



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 26
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für die Unterhaltung der Wirtschaftswege

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung der effizienten und effektiven Aufgabenverwaltung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1.2, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	3.795,05	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170	3.170
	<i>Zuschuss der Jagdgenossenschaft zur Unterhaltung der Wirtschaftswege</i>	3.795,05	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170	3.170
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</i>	1,42	0	0	0	0	0	0
		1,42	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	3.796,47	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170	3.170
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Allgemeine Unterhaltung und Freischneidearbeiten</i>	3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000	1.000
		3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000	1.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	3.490	2.370	2.170	2.170	2.170	2.170
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	3.490	2.370	2.170	2.170	2.170	2.170
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.490	-2.370	-2.170	-2.170	-2.170	-2.170
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-5.734,27	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-5.734,27	0	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 27

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 28
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Förderung der Einrichtung von Dorfgemeinschaftshäusern

Auftrag:

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Ziele:

Aufrechterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser zur Daseinsfürsorge

Zielgruppe:

Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	603,61	600	600	600	600	600	600
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	603,61	600	600	600	600	600	600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	350	500	500	500	500	550
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	260,00	350	500	500	500	500	550
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	863,61	950	1.100	1.100	1.100	1.100	1.150
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.142,30	4.990	6.800	11.200	7.000	7.200	7.550
	52210000 Aufwendungen für Strom	23,41	1.000	1.200	1.300	1.350	1.350	1.400
	52220000 Aufwendungen für Heizung	3.979,90	2.100	2.800	2.500	2.550	2.600	2.650
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	324,69	350	800	850	850	900	900
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	316,09	340	400	450	450	450	500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.498,21	1.000	1.500	6.000	1.700	1.800	2.000
	-							
	In 2024:							
	1.500 € - Lfd. Unterhaltung + Wartung							
	In 2025:							
	1.500 € - Lfd. Unterhaltung + Wartung							
	4.500 € - Giebelsanierung							
	-							
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	1.416,62	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.416,62	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	277,76	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	0	550	550	550	550	600
	56410000 Versicherungsbeiträge	277,76	300	450	450	450	450	500

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 29

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	7.836,68	6.710	9.220	13.620	9.420	9.620	10.070
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.973,07	-5.760	-8.120	-12.520	-8.320	-8.520	-8.920
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.973,07	-5.760	-8.120	-12.520	-8.320	-8.520	-8.920
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-400	-270	-270	-270	-270	-270
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.973,07	-6.160	-8.390	-12.790	-8.590	-8.790	-9.190

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-6.330,06	-5.340	-7.570	-11.970	-7.770	-7.970	-8.370
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-6.330,06	-5.340	-7.570	-11.970	-7.770	-7.970	-8.370



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 30
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Die Ortsgemeinde finanziert sich durch Steuern und Zuweisungen. Gleichzeitig werden von den Einnahmen die VG-Umlage sowie die Kreisumlage finanziert.

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Haushaltspläne

Ziele:

Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzkraft, Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Zielgruppe:

Steuerpflichtige, Ortsgemeinden, Landkreis, Land, Pächter

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	432.303,44	348.900	414.200	432.700	457.000	474.900	490.200
	40110000 Grundsteuer A	1.968,01	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	40120000 Grundsteuer B	38.151,73	37.800	40.000	40.550	41.100	41.700	42.200
	40130000 Gewerbesteuer	118.729,96	33.200	82.500	86.800	91.900	96.100	98.900
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	239.400,25	244.110	255.930	267.770	284.400	296.600	307.600
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.585,50	3.460	3.730	4.060	4.200	4.300	4.400
	40330000 Hundesteuer	3.228,00	3.150	3.200	3.200	3.300	3.300	3.400
	40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	2.787,17	0	0	0	0	0	0
	40521000 Familienleistungsausgleich	24.452,82	24.680	26.840	28.320	30.100	30.900	31.700
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100.023,00	104.560	88.630	87.950	90.550	93.150	95.800
	41111000 Schlüsselzuweisung A	94.639,00	96.420	79.100	78.500	80.900	83.300	85.800
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	7.600	7.500	7.650	7.800	7.950
	41113000 Schlüsselzuweisung B2	1.643,00	4.400	0	0	0	0	0
	41130000 Zuweisungen für zentrale Orte und Stationierungsstreitkräfte	0,00	0	1.930	1.950	2.000	2.050	2.050
	41321000 Zuwendungen des Landes aus KEF-RP (kommunaler Entschuldungsfond)	3.741,00	3.740	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	532.326,44	453.460	502.830	520.650	547.550	568.050	586.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	324.909,09	324.720	380.500	390.500	393.650	401.500	409.450
	54310000 Gewerbesteuerumlage	10.199,09	2.910	7.220	7.600	3.100	3.100	3.100
	Gewerbesteuerumlagesätze des Landes:							
	2024 = 35,00 %							
	2023 = 35,00 %							
	2022 = 35,00 %							
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.080,00	187.220	212.330	218.700	223.050	227.550	232.100
	Kreisumlagesätze:							
	2024 = 44,20 %							
	2023 = 44,20 %							
	2022 = 46,60 %							

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 31
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	131.630,00	134.590	160.950	164.200	167.500	170.850	174.250
	Verbandsgemeindeumlagesätze:							
	2024 = 33,50 %							
	2023 = 33,00 %							
	2022 = 33,60 %							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	324.909,09	324.720	380.500	390.500	393.650	401.500	409.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	207.417,35	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550	176.550
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	207.417,35	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550	176.550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	207.417,35	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550	176.550

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	204.225,42	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550	176.550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	204.225,42	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550	176.550



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 32
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zu geordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Verwaltung der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen stehen und aus der täglichen Führung der Kassengeschäfte herrühren

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Verträge, Haushaltspläne

Ziele:

Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen

Zielgruppe:

Kreditinstitute, Verbandsgemeinde

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

		Teilergebnishaushalt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.491,46	0	0	0	0	0	0
	41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	17.491,46	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	17.491,46	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	17.491,46	0	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	975,00	100	450	450	450	450	450
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	975,00	0	350	350	350	350	350
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.642,96	7.005	10.390	8.700	8.200	7.700	7.290
	57430000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	498,45	0	2.600	1.400	1.400	1.400	1.400
	- Zinszahlungen an die Verbandsgemeindekasse							
	- 57511000 Zinsaufwendungen an Banken	7.144,51	6.705	7.290	6.800	6.300	5.800	5.390
	Zinsen an sonstige Kreditinstitute (nicht Landesbanken)							
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	300	500	500	500	500	500
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-6.667,96	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250	-6.840
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	10.823,50	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250	-6.840
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	10.823,50	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250	-6.840

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 33

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zu geordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	11.021,95	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250	-6.840
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	11.021,95	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250	-6.840



Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Leistung	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Beteiligung an der Energiegemeinschaft Traben-Trarbach AöR

Auftrag:

Beschlüsse, Vereinbarungen

Ziele:

Ausbau und Förderung von alternativen Energiequellen auf Landkreisebene

Zielgruppe:

Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	<i>47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts</i>	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	-							
	<i>Ausschüttung - Energiegemeinschaft Tr.-Tr. AöR</i>							
	-							
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 35

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	225.075,99	230.885	53.650	44.050	40.700	41.350
		41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0	19.800	19.800	20.200	20.600
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.642,00	9.550	13.400	12.000	12.250	12.500
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.188,97	206.300	0	0	0	0
		41443002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände (Bonusleistungen)	343,02	1.450	0	0	0	0
		41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.795,05	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.106,95	5.095	5.080	5.080	5.080	5.080
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.759,91	53.210	43.640	43.470	44.350	45.200
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.375,00	1.150	500	500	500	500
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1,42	0	0	0	0	0
		43400000 Beteiligung Essenskosten	9.550,00	7.000	0	0	0	0
		43410000 Beteiligung Frühstückskosten	2.140,00	1.700	0	0	0	0
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.539,09	39.530	39.260	39.260	40.050	40.850
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	4.154,40	3.830	3.880	3.710	3.800	3.850
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.186,58	61.460	57.400	59.100	60.200	61.450
		44111000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Holzverkauf	46.957,68	54.860	46.900	48.500	49.450	50.450
		44120000 Mieten und Pachten	2.099,01	2.850	2.700	2.700	2.700	2.750
		44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	1.378,98	1.400	5.000	5.000	5.100	5.200
		44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.750,91	2.350	2.800	2.900	2.950	3.050
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.243,66	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.807,22	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	153,44	300	200	200	200	200
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	2.283,00	500	500	500	500	500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	-6.337,84	8.900	10.870	10.650	10.800	11.000
		45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-19.124,00	0	0	0	0	0
		46250000 Konzessionsabgaben	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	1.344,00	0	570	550	500	500
		46614300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Überstunden	1.789,87	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	339.928,30	357.055	168.060	159.770	158.550	161.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	255.165,29	261.200	19.000	19.050	19.400	19.750
		50110000 Bürgermeister	7.318,08	7.500	8.200	8.200	8.350	8.500



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 36
Datum: 15.12.2023
Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt 1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	50120000 Beigeordnete	523,24	750	600	600	600	600
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	285,00	400	400	400	400	400
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	185.547,15	194.700	6.000	6.000	6.100	6.250
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	13.860,28	14.200	500	500	500	500
	50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.351,00	1.550	1.500	1.550	1.600	1.600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	41.353,94	42.100	1.800	1.800	1.850	1.850
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	4.926,60	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.318,94	116.720	171.590	163.150	156.900	160.050
	52210000 Aufwendungen für Strom	8.122,75	7.500	4.100	4.300	4.450	4.500
	52220000 Aufwendungen für Heizung	6.837,15	5.200	2.800	2.500	2.550	2.600
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	2.635,72	3.500	2.500	2.700	2.750	2.950
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	1.486,37	1.610	1.400	1.550	1.550	1.600
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.833,80	6.750	30.900	23.600	19.600	20.000
	52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	2.057,85	1.300	0	0	0	0
	52333000 Stromversorgungsanlagen	3.832,66	3.500	4.400	4.800	4.900	5.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	310,03	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	445,79	1.000	2.000	1.000	600	600
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	701,32	2.450	1.350	1.350	850	850
	52420000 Essenskosten	8.875,78	7.000	0	0	0	0
	52421000 Frühstückskosten	2.154,72	1.700	0	0	0	0
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	402,23	1.850	0	0	0	0
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	360,56	500	500	500	500	500
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	14.331,20	12.700	13.800	13.800	14.100	14.350
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	0,00	100	0	0	0	0
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	504,08	15.010	51.000	57.300	58.450	59.600
	52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	8.000	0	0	0	0
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37,26	3.700	8.000	3.500	3.550	3.650
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	16.119,67	27.550	35.040	40.450	41.250	42.050
	52920002 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Beschriftung Grabplatten	473,53	300	300	300	300	300
E 11	- Abschreibungen	74.732,90	72.375	75.310	75.060	74.630	74.630
	53230000 Abschreibungen auf igezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.186,19	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	3.770,72	3.775	3.770	3.770	3.770	3.770



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 37

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	29,65	30	30	30	30	30
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	7.719,71	7.730	7.740	7.740	7.740	7.740
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	58.384,07	58.385	57.930	57.930	57.930	57.930
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225,22	230	230	230	230	230
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	420,00	420	420	350	0	0
	53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	518,81	365	360	250	170	170
	53833000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	249,03	250	70	0	0	0
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.229,50	0	3.570	3.570	3.570	3.570
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.799,80	11.000	14.500	12.350	12.600	12.850
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	5.806,19	6.200	7.000	4.550	4.650	4.750
	54144001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände - Forstzweckverband Kröv-Bausendorf	6.993,61	4.800	7.500	7.800	7.950	8.100
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	17.347,05	16.365	12.930	12.380	12.430	12.680
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.288,75	1.800	0	0	0	0
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	101,11	100	0	0	0	0
	56131000 Fahrtkostenerstattung	960,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	360,00	360	360	360	360	360
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.374,60	0	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	767,24	1.000	650	500	500	500
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	143,61	500	0	0	0	0
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	685,14	670	670	670	670	670
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	1.939,95	350	1.100	600	600	600
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	987,73	750	600	600	600	600
	56390001 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	93,98	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.712,51	2.505	1.700	1.700	1.700	1.700
	56413000 Haftpflichtversicherungen	1.161,74	1.220	1.350	1.350	1.350	1.400
	56414000 Unfallversicherungen	217,64	250	250	250	250	250
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	418,29	450	450	450	450	450
	56430000 Sonstige Beiträge	3.323,14	3.550	3.500	3.600	3.650	3.750
	56810000 Grundsteuer	350,14	960	400	400	400	400
	56890000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0,06	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	461,42	800	800	800	800	850
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	467.363,98	477.660	293.330	281.990	275.960	279.960
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-127.435,68	-120.605	-125.270	-122.220	-117.410	-118.460



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 38

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-127.435,68	-120.605	-125.270	-122.220	-117.410	-118.460
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-127.435,68	-120.605	-125.270	-122.220	-117.410	-118.460



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 39

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt

2 Finanzteilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	432.303,44	348.900	414.200	432.700	457.000	474.900
		40110000 Grundsteuer A	1.968,01	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		40120000 Grundsteuer B	38.151,73	37.800	40.000	40.550	41.100	41.700
		40130000 Gewerbesteuer	118.729,96	33.200	82.500	86.800	91.900	96.100
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	239.400,25	244.110	255.930	267.770	284.400	296.600
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.585,50	3.460	3.730	4.060	4.200	4.300
		40330000 Hundesteuer	3.228,00	3.150	3.200	3.200	3.300	3.300
		40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	2.787,17	0	0	0	0	0
		40521000 Familienleistungsausgleich	24.452,82	24.680	26.840	28.320	30.100	30.900
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	117.514,46	104.560	88.630	87.950	90.550	93.150
		41111000 Schlüsselzuweisung A	94.639,00	96.420	79.100	78.500	80.900	83.300
		41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	7.600	7.500	7.650	7.800
		41113000 Schlüsselzuweisung B2	1.643,00	4.400	0	0	0	0
		41130000 Zuweisungen für zentrale Orte und Stationierungsstreitkräfte	0,00	0	1.930	1.950	2.000	2.050
		41321000 Zuwendungen des Landes aus KEF-RP (kommunaler Entschuldungsfond)	3.741,00	3.740	0	0	0	0
		41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	17.491,46	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	549.817,90	453.460	502.830	520.650	547.550	568.050
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	324.909,09	324.720	380.500	390.500	393.650	401.500
		54310000 Gewerbesteuerumlage	10.199,09	2.910	7.220	7.600	3.100	3.100
		54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.080,00	187.220	212.330	218.700	223.050	227.550
		54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	131.630,00	134.590	160.950	164.200	167.500	170.850
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	324.909,09	324.720	380.500	390.500	393.650	401.500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	224.908,81	128.740	122.330	130.150	153.900	166.550
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	975,00	100	450	450	450	450
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	975,00	0	350	350	350	350
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.642,96	7.005	10.390	8.700	8.200	7.700
		57430000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	498,45	0	2.600	1.400	1.400	1.400
		57511000 Zinsaufwendungen an Banken	7.144,51	6.705	7.290	6.800	6.300	5.800
		57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	300	500	500	500	500
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-6.667,96	-6.905	-9.940	-8.250	-7.750	-7.250
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	218.240,85	121.835	112.390	121.900	146.150	159.300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	218.240,85	121.835	112.390	121.900	146.150	159.300

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	432.303,44	348.900	414.200	432.700	457.000	474.900
	40110000 Grundsteuer A	1.968,01	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	40120000 Grundsteuer B	38.151,73	37.800	40.000	40.550	41.100	41.700
	40130000 Gewerbesteuer	118.729,96	33.200	82.500	86.800	91.900	96.100
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	239.400,25	244.110	255.930	267.770	284.400	296.600
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.585,50	3.460	3.730	4.060	4.200	4.300
	40330000 Hundesteuer	3.228,00	3.150	3.200	3.200	3.300	3.300
	40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	2.787,17	0	0	0	0	0
	40521000 Familienleistungsausgleich	24.452,82	24.680	26.840	28.320	30.100	30.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	342.590,45	335.445	142.280	132.000	131.250	134.500
	41111000 Schlüsselzuweisung A	94.639,00	96.420	79.100	78.500	80.900	83.300
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	7.600	7.500	7.650	7.800
	41113000 Schlüsselzuweisung B2	1.643,00	4.400	0	0	0	0
	41130000 Zuweisungen für zentrale Orte und Stationierungsstreitkräfte	0,00	0	1.930	1.950	2.000	2.050
	41321000 Zuwendungen des Landes aus KEF-RP (kommunaler Entschuldungsfond)	3.741,00	3.740	0	0	0	0
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0	19.800	19.800	20.200	20.600
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.642,00	9.550	13.400	12.000	12.250	12.500
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	198.188,97	206.300	0	0	0	0
	41443002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände (Bonusleistungen)	343,02	1.450	0	0	0	0
	41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	21.286,51	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	5.106,95	5.095	5.080	5.080	5.080	5.080
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.759,91	53.210	43.640	43.470	44.350	45.200
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.375,00	1.150	500	500	500	500
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1,42	0	0	0	0	0
	43400000 Beteiligung Essenskosten	9.550,00	7.000	0	0	0	0
	43410000 Beteiligung Frühstückskosten	2.140,00	1.700	0	0	0	0
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.539,09	39.530	39.260	39.260	40.050	40.850
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	4.154,40	3.830	3.880	3.710	3.800	3.850
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.186,58	61.460	57.400	59.100	60.200	61.450
	44111000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Holzverkauf	46.957,68	54.860	46.900	48.500	49.450	50.450
	44120000 Mieten und Pachten	2.099,01	2.850	2.700	2.700	2.700	2.750
	44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	1.378,98	1.400	5.000	5.000	5.100	5.200
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.750,91	2.350	2.800	2.900	2.950	3.050
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.243,66	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.807,22	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 7	+	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	153,44	300	200	200	200	200
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	2.283,00	500	500	500	500	500
		Sonstige laufende Erträge	-6.337,84	8.900	10.870	10.650	10.800	11.000
		45120000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-19.124,00	0	0	0	0	0
		46250000 Konzessionsabgaben	9.652,29	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	1.344,00	0	570	550	500	500
		46614300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Überstunden	1.789,87	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	889.746,20	810.515	670.890	680.420	706.100	729.550
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	255.165,29	261.200	19.000	19.050	19.400	19.750
		50110000 Bürgermeister	7.318,08	7.500	8.200	8.200	8.350	8.550
		50120000 Beigeordnete	523,24	750	600	600	600	600
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	285,00	400	400	400	400	400
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	185.547,15	194.700	6.000	6.000	6.100	6.250
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	13.860,28	14.200	500	500	500	500
		50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.351,00	1.550	1.500	1.550	1.600	1.600
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	41.353,94	42.100	1.800	1.800	1.850	1.850
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	4.926,60	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.318,94	116.720	171.590	163.150	156.900	160.050
		52210000 Aufwendungen für Strom	8.122,75	7.500	4.100	4.300	4.450	4.500
		52220000 Aufwendungen für Heizung	6.837,15	5.200	2.800	2.500	2.550	2.600
		52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	2.635,72	3.500	2.500	2.700	2.750	2.950
		52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	1.486,37	1.610	1.400	1.550	1.550	1.600
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.833,80	6.750	30.900	23.600	19.600	20.000
		52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	2.057,85	1.300	0	0	0	0
		52333000 Stromversorgungsanlagen	3.832,66	3.500	4.400	4.800	4.900	5.000
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	310,03	500	500	500	500	500
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	445,79	1.000	2.000	1.000	600	600
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	701,32	2.450	1.350	1.350	850	850
		52420000 Essenskosten	8.875,78	7.000	0	0	0	0
		52421000 Frühstückskosten	2.154,72	1.700	0	0	0	0
		52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	402,23	1.850	0	0	0	0
		52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	360,56	500	500	500	500	500
		52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	14.331,20	12.700	13.800	13.800	14.100	14.350
		52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	0,00	100	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 11	-	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	504,08	15.010	51.000	57.300	58.450	59.600
		52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	8.000	0	0	0	0
		52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37,26	3.700	8.000	3.500	3.550	3.650
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	16.119,67	27.550	35.040	40.450	41.250	42.050
		52920002 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Beschriftung Grabplatten	473,53	300	300	300	300	300
		Abschreibungen	74.732,90	72.375	75.310	75.060	74.630	74.630
		53230000 Abschreibungen auf igezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.186,19	1.190	1.190	1.190	1.190	1.190
		53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	3.770,72	3.775	3.770	3.770	3.770	3.770
		53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	29,65	30	30	30	30	30
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	7.719,71	7.730	7.740	7.740	7.740	7.740
		53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	58.384,07	58.385	57.930	57.930	57.930	57.930
		53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	225,22	230	230	230	230	230
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	420,00	420	420	350	0	0
		53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	518,81	365	360	250	170	170
		53833000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	249,03	250	70	0	0	0
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.229,50	0	3.570	3.570	3.570	3.570	
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	337.708,89	335.720	395.000	402.850	406.250	414.350
		54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	5.806,19	6.200	7.000	4.550	4.650	4.750
		54144001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände - Forstzweckverband Kröv-Bausendorf	6.993,61	4.800	7.500	7.800	7.950	8.100
		54310000 Gewerbesteuerumlage	10.199,09	2.910	7.220	7.600	3.100	3.100
		54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.080,00	187.220	212.330	218.700	223.050	227.550
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	131.630,00	134.590	160.950	164.200	167.500	170.850	
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	17.347,05	16.365	12.930	12.380	12.430	12.680
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.288,75	1.800	0	0	0	0
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	101,11	100	0	0	0	0
		56131000 Fahrtkostenerstattung	960,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	360,00	360	360	360	360	360
		56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.374,60	0	0	0	0	0
		56310000 Büromaterial	767,24	1.000	650	500	500	500
		56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	143,61	500	0	0	0	0
		56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	685,14	670	670	670	670	670
		56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	1.939,95	350	1.100	600	600	600



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	987,73	750	600	600	600	600
	56390001 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	93,98	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.712,51	2.505	1.700	1.700	1.700	1.700
	56413000 Haftpflichtversicherungen	1.161,74	1.220	1.350	1.350	1.350	1.400
	56414000 Unfallversicherungen	217,64	250	250	250	250	250
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	418,29	450	450	450	450	450
	56430000 Sonstige Beiträge	3.323,14	3.550	3.500	3.600	3.650	3.750
	56810000 Grundsteuer	350,14	960	400	400	400	400
	56890000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Steueraufwendungen / sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0,06	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	461,42	800	800	800	800	850
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	792.273,07	802.380	673.830	672.490	669.610	681.460
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	97.473,13	8.135	-2.940	7.930	36.490	48.090
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	975,00	100	15.450	15.450	15.450	15.450
	47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	975,00	0	350	350	350	350
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.642,96	7.005	10.390	8.700	8.200	7.700
	57430000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	498,45	0	2.600	1.400	1.400	1.400
	57511000 Zinsaufwendungen an Banken	7.144,51	6.705	7.290	6.800	6.300	5.800
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	300	500	500	500	500
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-6.667,96	-6.905	5.060	6.750	7.250	7.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	90.805,17	1.230	2.120	14.680	43.740	55.840
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	90.805,17	1.230	2.120	14.680	43.740	55.840

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 44

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzh- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2025	2026	2027	2028	EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	201.000	0	0	0	0	0	0	
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0	201.000	0	0	0	0	0	0	
-										
Ausbaubeiträge für Gemeindeeigene Grundstücke - Verrechnung mit 54100.23259 und 54112.23259										
-										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-201.000	0	0	0	0	0	0	



Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 45

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2025	2026	2027	2028	EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.761,49	0	50.000	0	0	0	0	0	0	
78523000 Auszahlungen für	4.761,49	0	50.000	0	0	0	0	0	0	
Sachanlagen/Auszahlungen für bebaute										
Grundstücke und grundstücksgleiche										
Rechte/Auszahlungen für Baumaßnahmen										
-										
Planungsleistungen - Kita-Erweiterung										
-										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.761,49	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	



Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 48

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.000	0	0	0	0	0		
68259000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	11.000	0	0	0	0	0		
-										
Ausbaubeiträge für Gemeindeeigene Grundstücke - Verrechnung mit 11420.0296										
-										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	800	0	0	0	0	0		
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	800	0	0	0	0	0		
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.200	0	0	0	0	0		



Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 49

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/ auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2025	2026	2027	2028	EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.650,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500		
68270000 Grabnutzungsentgelte	2.650,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500		
Graberwerbsgebühren										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.650,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	2.500		

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***



Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

fd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-43.516,91	-91.885	-91.250	-87.960	-84.260	-86.010
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.650,00	2.500	203.500	2.500	2.500	2.500
		<i>68259000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>201.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>68270000 Grabnutzungsentgelte</i>	<i>2.650,00</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.650,00	2.500	203.500	2.500	2.500	2.500
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	800	0	0	0
		<i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	38.203,95	0	251.000	0	0	0
		<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	<i>33.442,46</i>	<i>0</i>	<i>201.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>78523000 Auszahlungen für Sachanlagen/Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte/Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>4.761,49</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	38.203,95	0	251.800	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-35.553,95	2.500	-48.300	2.500	2.500	2.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-79.070,86	-89.385	-139.550	-85.460	-81.760	-83.510



Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 51

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:22:05

Teilhaushalt

2 Finanzteilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	215.247,37	121.835	112.390	121.900	146.150	159.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	215.247,37	121.835	112.390	121.900	146.150	159.300

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***



fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	433.481,79	348.900	414.200	432.700	457.000	474.900
		60110000 Grundsteuer A	1.971,10	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		60120000 Grundsteuer B	38.081,73	37.800	40.000	40.550	41.100	41.700
		60130000 Gewerbesteuer	116.561,96	33.200	82.500	86.800	91.900	96.100
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	242.636,70	244.110	255.930	267.770	284.400	296.600
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.591,68	3.460	3.730	4.060	4.200	4.300
		60330000 Hundesteuer	3.186,00	3.150	3.200	3.200	3.300	3.300
		60521000 Familienleistungsausgleich	24.452,82	24.680	26.840	28.320	30.100	30.900
		60529000 Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land / Sonstige	2.999,80	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	362.182,85	330.350	137.200	126.920	126.170	129.420
		61111000 Schlüsselzuweisung A	94.639,00	96.420	79.100	78.500	80.900	83.300
		61112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	7.600	7.500	7.650	7.800
		61113000 Schlüsselzuweisung B2	1.643,00	4.400	0	0	0	0
		61130000 Zuweisungen für zentrale Orte und Stationierungstreitkräfte	0,00	0	1.930	1.950	2.000	2.050
		61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.741,00	3.740	0	0	0	0
		61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0	19.800	19.800	20.200	20.600
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.642,00	9.550	13.400	12.000	12.250	12.500
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	226.442,00	207.750	0	0	0	0
		61448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	18.075,85	8.490	15.370	7.170	3.170	3.170
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.920,12	9.850	500	500	500	500
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	7.565,00	1.150	500	500	500	500
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	15,12	0	0	0	0	0
		63400000 Beteiligung Essenskosten	11.340,00	8.700	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.054,54	61.460	57.400	59.100	60.200	61.450
		64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	51.828,61	54.860	46.900	48.500	49.450	50.450
		64120000 Mieten und Pachten	3.477,99	4.250	7.700	7.700	7.800	7.950
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.747,94	2.350	2.800	2.900	2.950	3.050
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.867,51	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		64248000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.735,85	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.131,66	800	700	700	700	700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	24.677,81	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500
		66250000 Konzessionsabgaben	9.723,66	8.900	10.300	10.100	10.300	10.500
		66800000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.954,15	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	901.184,62	762.060	622.100	631.820	656.670	679.270



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	250.163,69	261.200	19.000	19.050	19.400	19.750
		70110000 Bürgermeister	7.318,08	7.500	8.200	8.200	8.350	8.550
		70120000 Beigeordnete	523,24	750	600	600	600	600
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	210,00	400	400	400	400	400
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	185.547,15	194.700	6.000	6.000	6.100	6.250
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	13.860,28	14.200	500	500	500	500
		70410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.351,00	1.550	1.500	1.550	1.600	1.600
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	41.353,94	42.100	1.800	1.800	1.850	1.850
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.697,22	116.720	171.590	163.150	156.900	160.050
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	19.073,96	17.810	10.800	11.050	11.300	11.650
		72310000 Unterhaltung der Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.622,64	6.750	30.900	23.600	19.600	20.000
		72323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.841,20	1.300	0	0	0	0
		72333000 Stromversorgungsanlagen	3.832,66	3.500	4.400	4.800	4.900	5.000
		72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.796,47	5.000	13.000	5.000	1.000	1.000
		72350000 Fahrzeugunterhaltung	310,03	500	500	500	500	500
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	445,79	1.000	2.000	1.000	600	600
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	695,33	2.450	1.350	1.350	850	850
		72420000 Essenskosten	9.267,65	7.000	0	0	0	0
		72421000 Frühstückskosten	2.201,19	1.700	0	0	0	0
		72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	475,07	1.850	0	0	0	0
		72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	360,56	500	500	500	500	500
		72531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.644,10	12.700	13.800	13.800	14.100	14.350
		72542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	0,00	100	0	0	0	0
		72544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	37,90	15.010	51.000	57.300	58.450	59.600
		72551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	0,00	8.000	0	0	0	0
		72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	37,26	3.700	8.000	3.500	3.550	3.650
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	18.055,41	27.850	35.340	40.750	41.550	42.350
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	331.543,24	330.920	387.500	395.050	398.300	406.250
		74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	2.263,87	6.200	7.000	4.550	4.650	4.750
		74310000 Gewerbesteuerumlage	14.569,37	2.910	7.220	7.600	3.100	3.100
		74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.080,00	187.220	212.330	218.700	223.050	227.550
		74423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	131.630,00	134.590	160.950	164.200	167.500	170.850
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	35.580,50	16.365	12.930	12.380	12.430	12.680
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.288,75	1.800	0	0	0	0



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	113,11	100	0	0	0	0
	76131000 Fahrtkostenerstattung	960,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.050
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	360,00	360	360	360	360	360
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	1.374,60	0	0	0	0	0
	76310000 Büromaterial	340,47	1.000	650	500	500	500
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	206,01	500	0	0	0	0
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	685,65	670	670	670	670	670
	76350000 Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	1.939,95	350	1.100	600	600	600
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	1.081,71	750	600	600	600	600
	76410000 Versicherungsbeiträge	3.574,53	2.505	1.700	1.700	1.700	1.700
	76413000 Haftpflichtversicherungen	1.161,74	1.220	1.350	1.350	1.350	1.400
	76414000 Unfallversicherungen	449,53	250	250	250	250	250
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	418,29	450	450	450	450	450
	76430000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	3.323,14	3.550	3.500	3.600	3.650	3.750
	76690000 Sonstige Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen	17.491,46	0	0	0	0	0
	76810000 Grundsteuer	350,14	960	400	400	400	400
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	76930000 Repräsentationen	461,42	800	800	800	800	850
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	722.984,65	725.205	591.020	589.630	587.030	598.730
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	178.199,97	36.855	31.080	42.190	69.640	80.540
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	675,00	100	15.450	15.450	15.450	15.450
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige	675,00	0	350	350	350	350
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.144,51	7.005	10.390	8.700	8.200	7.700
	77430000 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	2.600	1.400	1.400	1.400
	77511000 Zinsauszahlungen an Banken	7.144,51	6.705	7.290	6.800	6.300	5.800
	77910000 Sonstige Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	300	500	500	500	500
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-6.469,51	-6.905	5.060	6.750	7.250	7.750
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	171.730,46	29.950	36.140	48.940	76.890	88.290
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	171.730,46	29.950	36.140	48.940	76.890	88.290



fd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.650,00	2.500	203.500	2.500	2.500	2.500
		<i>68259000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>201.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>68270000 Grabnutzungsentgelte</i>	<i>2.650,00</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	2.650,00	2.500	203.500	2.500	2.500	2.500
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	800	0	0	0
		<i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	38.203,95	0	251.000	0	0	0
		<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	<i>33.442,46</i>	<i>0</i>	<i>201.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>78523000 Auszahlungen für Sachanlagen/Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte/Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	<i>4.761,49</i>	<i>0</i>	<i>50.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	38.203,95	0	251.800	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-35.553,95	2.500	-48.300	2.500	2.500	2.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	136.176,51	32.450	-12.160	51.440	79.390	90.790
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	48.300	0	0	0
		<i>69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>48.300</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	29.235,05	29.680	31.070	34.820	35.290	28.840
		<i>79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt</i>	<i>0,00</i>	<i>29.680</i>	<i>31.070</i>	<i>34.820</i>	<i>35.290</i>	<i>28.840</i>
		<i>79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>29.235,05</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-29.235,05	-29.680	17.230	-34.820	-35.290	-28.840
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-109.608,42	-2.770	-5.070	-16.620	-44.100	-61.950
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-138.843,47	-32.450	12.160	-51.440	-79.390	-90.790
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	1.606,29	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-137.237,18	-32.450	12.160	-51.440	-79.390	-90.790
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	1.606,29	0	0	0	0	0
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	142.495,41	270	5.070	14.120	41.600	59.450

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 + 2025 Ortsgemeinde Flußbach

Gläubiger	Ursprungsbetrag	Zinsbindung bis	Stand Anfang 2024	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Stand Ende 2024
0401 Sparkasse EMH	180.997,33 €	30.06.2027	33.869,26 €	328,26 €	10.033,02 €	23.836,24 €
0403 Hypo Vereinsbank	107.371,30 €	30.09.2031	42.591,50 €	482,94 €	5.368,82 €	37.222,68 €
0406 DGHYP	132.000,00 €	30.03.2036	78.960,73 €	1.420,14 €	5.879,46 €	73.081,27 €
0408 ISB Bank	19.000,00 €	30.09.2050	17.049,02 €	68,98 €	605,54 €	16.443,48 €
0409 DGHYP	133.260,58 €	30.12.2045	107.230,94 €	2.805,47 €	3.657,65 €	103.573,29 €
0410 DGHYP	53.745,50 €	30.03.2037	37.695,94 €	716,41 €	2.562,07 €	35.133,87 €
0411 SPK EMH Umschuldung 0405	28.579,27 €	30.03.2028	21.628,02 €	293,44 €	1.382,44 €	20.245,58 €
0412 DKB Bank	20.800,00 €	30.12.2049	18.289,20 €	135,36 €	639,56 €	17.649,64 €
0413 NRW.Bank	28.200,00 €	30.06.2053	27.499,59 €	1.037,10 €	933,88 €	26.565,71 €
Summe	703.953,98 €		384.814,20 €	7.288,10 €	31.062,44 €	353.751,76 €
Neuaufnahme 2023			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neuaufnahme 2024			0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.300,00 €
Neuaufnahme 2025			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

voraussichtlicher Stand am Ende des Planjahres, am 31.12.2025

402.051,76 €

**Übersicht über die Entwicklung der
Jahresergebnisse
der Ortsgemeinde Flußbach im Haushaltsjahr 2024 und 2025**
(gem. Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Ifd. Nr.	Jahr (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	39.562,77
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-88.392,39
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	101.034,17
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	90.805,17
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	1.230,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	2.120,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	/	146.359,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	14.680,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	43.740,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	55.840,00
11	Summe	/	260.619,72

**Übersicht über die Entwicklung des
Eigenkapitals
der Ortsgemeinde Flußbach im Haushaltsjahr 2024 und 2025**
(gem. Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO)

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	101.034	1.800.295
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	90.805	1.891.100
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	1.230	1.892.330
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	2.120	1.894.450
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	14.680	1.909.130
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	43.740	1.952.870
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	55.840	2.008.710

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung
im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
der Ortsgemeinde Flußbach im Haushaltsjahr 2024 und 2025**
(gem. Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-21.820,78	26.741,35	0,00	-48.562,13
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	5.640,35	27.924,99	0,00	-22.284,64
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	117.273,49	28.799,61	0,00	88.473,88
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	171.730,46	29.235,05	0,00	142.495,41
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	29.950,00	29.680,00	0,00	270,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	36.140,00	31.070,00	3.302,93	1.767,07
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/	338.913,52	173.451,00	3.302,93	162.159,59
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	48.940,00	34.820,00	3.302,93	10.817,07
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	76.890,00	35.290,00	3.302,93	38.297,07
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	88.290,00	28.840,00	3.302,93	56.147,07
11	Summe	/	553.033,52	272.401,00	13.211,73	267.420,79

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
der Ortsgemeinde Flußbach
im Haushaltsjahr 2024 und 2025
(gem. Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts vorvorjahres	Ansätze d. Haushalts vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze d. Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1, 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>		
		171.730	29.950	36.140	48.940	76.890	88.290	
	1a	abzüglich Auszahlungen der KEF-RP Mindestnettotilgung gem. § 2 (3) Konsolidierungsvertrag		4.489	4.489	0	0	0
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1, F 36 GemHVO)		29.235	29.680	31.070	31.520	31.990
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		0	0	3.303	3.303	3.303
4	= Zwischensumme:		138.006	-4.219	1.767	14.117	41.597	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1, F 36 GemHVO)		0	0	0	3.300	
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren (>=0))		138.006	-4.219	1.767	10.817	38.297
		Endfäll. Kredite i. HH-Jahr		in €		Stand d. Kredite z. Liquiditätssicherung im HH-Jahr		
						in €		
		2024		0		2024		
		2025		0		125.003		
		2026		0		2025		
		2027		0		108.383		
						2026		
						64.283		
						2027		
						2.333		

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten für das Haushaltsjahr			
	2025	2026	2027	Folgejahre
Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Umschuldung)				0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge²				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	386.992,63 €	384.814,20 €	402.051,76 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2, 3}	197.926,99 €	195.156,99 €	125.002,99 €
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	197.926,99 €	195.156,99 €	125.002,99 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	- €	- €	- €
8	Summe der Kreditaufnahmen	584.919,62 €	579.971,19 €	527.054,75 €

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

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite ¹ zum 31.12.2023:		99.088,00 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest- rückführungs- betrag	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	Stand Liquiditätskredite ¹ zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Liquiditätskredite ¹ zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 6 - 5)
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	95.785,07 €	95.785,07 €	0,00 €
2	2025	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	92.482,13 €	92.482,13 €	0,00 €
3	2026	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	89.179,20 €	89.179,20 €	0,00 €
4	2027	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	85.876,27 €	85.876,27 €	0,00 €
5	2028	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	82.573,33 €	82.573,33 €	0,00 €
6	2029	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	79.270,40 €	79.270,40 €	0,00 €
7	2030	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	75.967,47 €	75.967,47 €	0,00 €
8	2031	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	72.664,53 €	72.664,53 €	0,00 €
9	2032	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	69.361,60 €	69.361,60 €	0,00 €
10	2033	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	66.058,67 €	66.058,67 €	0,00 €
11	2034	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	62.755,73 €	62.755,73 €	0,00 €
12	2035	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	59.452,80 €	59.452,80 €	0,00 €
13	2036	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	56.149,87 €	56.149,87 €	0,00 €
14	2037	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	52.846,93 €	52.846,93 €	0,00 €
15	2038	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	49.544,00 €	49.544,00 €	0,00 €
16	2039	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	46.241,07 €	46.241,07 €	0,00 €
17	2040	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	42.938,13 €	42.938,13 €	0,00 €
18	2041	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	39.635,20 €	39.635,20 €	0,00 €
19	2042	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	36.332,27 €	36.332,27 €	0,00 €
20	2043	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	33.029,33 €	33.029,33 €	0,00 €
21	2044	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	29.726,40 €	29.726,40 €	0,00 €
22	2045	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	26.423,47 €	26.423,47 €	0,00 €
23	2046	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	23.120,53 €	23.120,53 €	0,00 €
24	2047	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	19.817,60 €	19.817,60 €	0,00 €
25	2048	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	16.514,67 €	16.514,67 €	0,00 €
26	2049	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	13.211,73 €	13.211,73 €	0,00 €
27	2050	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	9.908,80 €	9.908,80 €	0,00 €
28	2051	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	6.605,87 €	6.605,87 €	0,00 €
29	2052	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €
30	2053	3.302,93 €	3.302,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

¹ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest- rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
			in €				
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/	/	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	/	/	0,00	0,00	0,00	/

STELLENPLAN

der Ortsgemeinde Flußbach für das Haushaltsjahr
2024 und 2025

Produkt	Produktgruppe Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Stellenvermerke
			Planjahr 2025	Planjahr 2024	Vorjahr 2023	tatsächli. besetzt am 30.06. 2023	
1	Zentrale Verwaltung						
1143	Gemeindearbeiter	EG 3	0,21	0,21	0,20	0,00	mtl. 35 Std. besetzt nach EG 2
3	Soziales und Jugend						
			0,21	0,21	0,20	0,00	

Nachrichtlich

-

Übersicht gem. § 4 (4) GemHVO über die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte bzw. Leistungen der Ortsgemeinde Flußbach

Allgemeiner Teilhaushalt

Leistung	Bezeichnung
11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister
11140	Gremien
11420	Liegenschaften
11430	Bauhof
28100	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung
36500	Tageseinrichtungen für Kinder
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit
42411	Sportplätze
54100	Gemeindestraßen
54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung
54150	Konzessionsabgaben
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55510	Kommunale Forstwirtschaft
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Finanzteilhaushalt

Leistung	Bezeichnung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens



Bilanz 2022

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 1

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:41:43

Aktiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
1.	Anlagevermögen	3.660.343,73	3.623.814,78
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.619,00	14.432,81
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	15.619,00	14.432,81
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	<i>15.619,00</i>	<i>14.432,81</i>
1.2.	Sachanlagen	3.643.723,73	3.608.380,97
1.2.1.	Wald, Forsten	1.717.713,09	1.717.713,09
	<i>02110000 Mischwald</i>	<i>327.711,00</i>	<i>327.711,00</i>
	<i>02120000 Laubwald</i>	<i>819.126,91</i>	<i>819.126,91</i>
	<i>02130000 Nadelwald</i>	<i>569.042,42</i>	<i>569.042,42</i>
	<i>02140000 Gehölz</i>	<i>1.832,76</i>	<i>1.832,76</i>
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.177,17	106.390,13
	<i>02220000 Parkanlagen</i>	<i>12.051,46</i>	<i>12.051,46</i>
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>	<i>0,00</i>	<i>31.373,03</i>
	<i>02290000 Grünflächen / Sonstige</i>	<i>6.165,65</i>	<i>6.005,58</i>
	<i>02310000 Ackerland</i>	<i>10.519,76</i>	<i>10.519,76</i>
	<i>02320000 Brachland</i>	<i>257,34</i>	<i>257,34</i>
	<i>02390000 Ackerland / Sonstige</i>	<i>10.978,49</i>	<i>10.978,49</i>
	<i>02610000 Flüsse und Bäche</i>	<i>6,38</i>	<i>6,38</i>
	<i>02690000 Gewässer / Sonstige</i>	<i>481,34</i>	<i>481,34</i>
	<i>02960000 Bauland</i>	<i>32.867,62</i>	<i>32.867,62</i>
	<i>02990000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke</i>	<i>1.849,13</i>	<i>1.849,13</i>
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	708.673,77	701.727,03
	<i>03210000 Kindertagesstätten</i>	<i>245.457,64</i>	<i>246.448,41</i>
	<i>03540000 Sportplätze</i>	<i>4.034,24</i>	<i>4.004,59</i>
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>	<i>43.492,83</i>	<i>42.285,60</i>
	<i>03922000 Gräberfelder</i>	<i>285.745,91</i>	<i>281.328,93</i>
	<i>03930000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warthallen</i>	<i>3.884,98</i>	<i>3.659,76</i>
	<i>03980000 Bauhof</i>	<i>2.139,53</i>	<i>2.096,78</i>
	<i>03991000 Grillhütten</i>	<i>790,60</i>	<i>658,83</i>
	<i>03999000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige</i>	<i>123.128,04</i>	<i>121.244,13</i>
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.136.166,85	1.077.782,78
	<i>04810000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>315.109,09</i>	<i>315.109,09</i>
	<i>04824000 Gemeindestraßen</i>	<i>744.203,53</i>	<i>691.220,06</i>
	<i>04825000 Gehwege</i>	<i>823,65</i>	<i>823,65</i>
	<i>04831000 Fußwege</i>	<i>1.614,79</i>	<i>1.614,79</i>
	<i>04842000 Dorfplätze</i>	<i>43.365,36</i>	<i>40.027,93</i>
	<i>04849000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Plätze</i>	<i>18.749,88</i>	<i>17.306,91</i>
	<i>04870000 Straßenbeleuchtung</i>	<i>12.300,55</i>	<i>11.680,35</i>
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.334,41	1.297,34
	<i>05999000 Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige</i>	<i>1.334,41</i>	<i>1.297,34</i>
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.610,00	1.190,00
	<i>07190000 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge</i>	<i>1.610,00</i>	<i>1.190,00</i>
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.048,44	2.280,60



Bilanz 2022

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 2

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:41:43

Aktiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
	08210000 Betriebsausstattung	656,91	465,33
	08219000 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	1.831,18	1.503,95
	08223000 Organisations- und Arbeitsmittel	560,35	311,32
1.3.	Finanzanlagen	1.001,00	1.001,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00
	11111111 Zwischenkonto Ab- bzw. Zugang Anlage im Bau	0,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.001,00	1.001,00
	12310000 Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände / Zweckverbände	1,00	1,00
	12410000 Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts und Ausleihungen an r	1.000,00	1.000,00
2.	Umlaufvermögen	83.172,76	37.668,77
2.1.	Vorräte	19.124,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	19.124,00	0,00
	14310000 Fertige Erzeugnisse	19.124,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	64.048,76	37.668,77
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	31.503,89	13.743,43
	15159000 Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	1.696,52	2.856,52
	15252000 Beitragsforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
	15342000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	7.230,18	3.987,55
	15343000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
	15349000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
	15351000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	167,02	185,02
	15359000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	266,09	2.525,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	4.260,71	4.189,34
	15542000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	0,00	0,00
	15543000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	17.298,98	0,00
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	584,39	0,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.671,40	1.496,15
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	3.396,26	71,37
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	3.275,14	1.424,78
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Zweckverbände	0,00	0,00
	17431000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto VG-Kasse	0,00	0,00
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	25.873,47	22.429,19



Bilanz 2022

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 3

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:41:43

Aktiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
	17911000 Forderungen Lohnsteuer	0,00	0,00
	17919031 Forderungen Allgem.Hinterlegungen	0,00	0,00
	17931000 Vorsteuer 7%	0,00	0,00
	17932000 Vorsteuer 16 %, 19 %	0,00	0,00
	17935000 Vorsteuer 16 %	0,00	0,00
	17950000 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen laufendes Jahr	0,00	0,00
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	25.873,47	22.429,19
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00
	18310000 Barkasse	0,00	0,00
	18310010 Sparkasse KB	0,00	0,00
	18310011 Sparkasse Schwebeposten	0,00	0,00
	18310020 Postbank	0,00	0,00
	18310030 VVR-Bank	0,00	0,00
	18310300 Verrechnung	0,00	0,00
	18310400 Sparkasse	0,00	0,00
	18310410 Sparkasse Schwebeposten	0,00	0,00
	18310500 VR-Bank	0,00	0,00
	18310800 Raiffeisenbank	0,00	0,00
	Bilanzsumme	3.743.516,49	3.661.483,55



Bilanz 2022

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 4

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:41:43

Passiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
1.	Eigenkapital	1.800.294,61	1.891.099,78
1.1.	Kapitalrücklage	1.699.260,44	1.800.294,61
	20100000 Kapitalrücklage	1.699.260,44	1.800.294,61
	20510000 Interimskonto OP-Vortrag	0,00	0,00
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	101.034,17	90.805,17
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	20400000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2.	Sonderposten	1.101.975,08	1.055.824,64
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.065.485,36	1.020.839,32
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	296.530,15	291.423,20
	23142000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	240.618,52	236.358,72
	23159000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	55.911,63	55.064,48
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	768.955,21	729.416,12
	23259000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	768.955,21	729.416,12
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	36.489,72	34.985,32
	23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	36.489,72	34.985,32
3.	Rückstellungen	64.179,27	72.965,61
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.721,00	16.377,00
	24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	17.721,00	16.377,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	46.458,27	56.588,61
	29100000 Sonstige Rückstellungen / für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	0,00	4.926,60
	29200000 Sonstige Rückstellungen / für geleistete Überstunden	4.579,59	2.789,72
	29500000 Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	39.978,68	46.972,29
	29500011 Rückstellung Kartellklage Holzverkäufe 2017-2019	1.900,00	1.900,00
4.	Verbindlichkeiten	777.067,53	641.593,52
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	416.227,68	386.992,63
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	416.227,68	386.992,63
	31510000 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken	416.227,68	386.992,63
	31510001 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Zinsauszahlungen	0,00	0,00
	31511100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit bis einschl. 1 Jahr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00
	31513100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.825,05	35.404,34
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	0,00	849,63
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / sonstiger privater Bereich	0,00	2.836,62
	35599100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen vom sonstigen privaten Bereich - Sonderrücklage Wirtschaftswege	36.825,05	31.718,09
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	2.687,10



Bilanz 2022

Gemeinde: 24 Flußbach

Seite : 5

Datum: 15.12.2023

Uhrzeit: 11:41:43

Passiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
	35310000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber Sondervermögen / gegenüber Eigenbetrieben	0,00	2.687,70
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	308.629,32	198.425,44
	32430000 Liquiditätskredite vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	498,45
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land	0,00	0,00
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
	35450000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Anstalten	0,00	0,00
	35460000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Sparkassen	0,00	0,00
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
	37429000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land / Sonstige	1.093,91	0,00
	37431000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / laufendes Verrechnungskonto - VG-Kasse	307.535,41	197.926,99
	37439000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	0,00	0,00
	37490000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.11.	37499900 Verbindlichkeiten ZVK	0,00	0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten	15.385,48	18.084,01
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / gegenüber Mitarbeitern	0,00	0,00
	37629900 Verbindlichkeiten Gehälter	0,00	0,00
	37630001 sonstige Verbindlichkeiten - zweckgebundene Spenden OG	1.326,35	1.326,35
	37960000 Umsatzsteuer	0,00	0,00
	37961000 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00
	37962000 Umsatzsteuer 16%, 19 %	0,00	0,00
	37964000 Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr	0,00	0,00
	37966000 Umsatzsteuer 16 %	0,00	0,00
	37971000 Lohnsteuer	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben / Sonstige	0,00	0,00
	37979010 Verbindlichkeiten Lohnsteuer	3.314,75	4.375,42
	37979900 Verbindlichkeiten Abtretungen	0,00	0,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00
	37989000 Verbindlichkeiten Sozialversicherung	0,00	0,00
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	1.480,70	12.382,24
	37991000 Sonstige Verbindlichkeiten / Abgrenzung ins Vorjahr	9.263,68	0,00
	Bilanzsumme	3.743.516,49	3.661.483,55

*** Ende der Liste "Bilanz" ***