

Ortsgemeinde Guckheim

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde W e s t e r b u r g

H a u s h a l t s s a t z u n g u n d H a u s h a l t s p l a n

der Ortsgemeinde Guckheim

für das Haushaltsjahr

2023

Haushaltsplan Guckheim 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-2
2. Vorbericht	3-28
3. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt nach § 2 GemHVO	29-32
nachrichtlich: Gesamtffinanzhaushalt f. Aufsichtsbehörde	33-36
4. Investitionsübersicht	37-44
5. Gliederung Teilhaushalte (Übersicht über die Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 4 GemHVO)	45-46
6. Produkthaushalt Teilhaushalte	47-92
7. Bilanz	93-94
8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	95
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)	96-98
10. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	99-100
11. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist und der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist.	101-102
12. Stellenplan	103-104
13. Haushaltsvermerke	105-106

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Guckheim für das Jahr 2023
vom _____**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.988.670,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.009.000,00	Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-20.330,00	Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	8.530,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.500,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.500,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-10.030,00	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00	Euro
verzinsten Kredite auf	0,00	Euro
zusammen auf	0,00	Euro

§ 3 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	535 v.H.
Grundsteuer B auf	590 v.H.
Gewerbsteuer auf	415 v.H.

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

für den ersten Hund	40,00 Euro
für den zweiten Hund	100,00 Euro
für jeden weiteren Hund	150,00 Euro
für den ersten gefährlichen Hund	512,00 Euro
für den zweiten gefährlichen Hund	930,00 Euro
für jeden weiteren gefährlichen Hund	930,00 Euro

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 betrug	2.339.795,67 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	2.391.625,67 Euro
und zum 31.12.2023	2.371.295,67 Euro

§ 5 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 1.500 Euro überschritten sind.

Guckheim, den _____

Ortsgemeinde Guckheim
Benjamin Becker, Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan 2023
der Ortsgemeinde Guckheim

VORBERICHT

gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Gliederung des Vorberichtes

1. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 2.3 Entwicklung des Eigenkapitals
3. Haushaltsjahr 2023
 - 3.1 Statistische Angaben
 - 3.2 Ergebnishaushalt
 - 3.3 Finanzhaushalt
 - 3.4 Haushaltsausgleich
4. Entwicklung der Investitionen
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite; Entwicklung der liquiden Mittel
 - 5.1 Entwicklung der Investitionskredite
 - 5.2 Entwicklung der eigenen liquiden Mittel
6. Stellenplan

Funktion des Vorberichtes

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Rechnungsergebnisse 2021

Im Haushaltsplan 2023 müssen grundsätzlich die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2021 ausgewiesen werden. Aufgrund der Softwareumstellung können die vorläufigen Rechnungsergebnisse nicht flächendeckend im Plan angedruckt werden. Es wurde im Vorfeld mit der Aufsichtsbehörde dahingehend eine Absprache getroffen, dass die Rechnungsergebnisse im Gesamthaushalt dargestellt werden. Bei allen anderen Produkten stellt der Haushaltsplan keine Rechnungsergebnisse dar.

Planungsjahre 2024 - 2026

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass die geplanten Einnahmen aus Steuern, Zuweisungen und Umlagen in den Jahren 2024 – 2026 lediglich eine grobe Vorrechnung sind. Zu diesem Zeitpunkt kann keine verlässliche Aussage über die Entwicklung dieser Positionen getroffen werden, so dass sich das Ergebnis beim Produkt 6110 in diesen Jahren durchaus auch wesentlich gegenüber dem Plan 2023 verändern kann.

Auch enthalten die Planungsjahre nicht alle einmaligen Maßnahmen, so dass sich dadurch das Jahresergebnis ebenfalls entsprechend verändern wird.

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-30.483,97
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	38.034,23
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-43.095,47
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2021	206.749,08
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	51.830,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-20.330,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		202.703,87
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	156.290,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	168.450,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	166.540,00
11	Summe		693.983,87

2.2 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (gemäß Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-11.242,75	7.916,54	-19.159,29
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2049	82.575,29	13.730,64	68.844,65
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-20.541,36	11.488,71	-32.030,07
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2021	191.478,28	11.958,44	179.519,84
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	77.570,00	20.090,00	57.480,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	8.530,00	27.940,00	-19.410,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		328.369,46	93.124,33	235.245,13
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	183.670,00	28.570,00	155.100,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	195.790,00	29.130,00	166.660,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	193.040,00	29.680,00	163.360,00
11	Summe		900.869,46	180.504,33	720.365,13

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (gemäß Muster 29 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		2.133.046,59
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	206.749,08	2.339.795,67
3	+ Ansatz für das Jahresergebnisses des Haushaltsvorjahres	51.830,00	2.391.625,67
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-20.330,00	2.371.295,67
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	156.290,00	2.527.585,67
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	168.450,00	2.696.035,67
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	166.540,00	2.862.575,67

3. Haushaltsjahr 2023

3.1 Statistische Angaben

Einwohnerzahl

a) nach der letzten Volkszählung vom 09.05.2011:	927
b) nach der Forstschreibung Stand vom 30.06.2022:	984

Fläche*

Gesamtfläche des Gemeindegebiets	377 ha
davon Waldfläche	137 ha

* Quelle: statistisches Landesamt RLP (Stand: 31.12.2021)

3.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Hierin enthalten ist die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge und Aufwendungen. Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen (AfA) und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen (beispielsweise für Ehrensoldrückstellungen, nicht genommenen Urlaub, Überstunden).

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten.

Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
		EUR		
E8	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.565.797,23	1.552.130,00	1.988.670,00
E15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.357.998,95	1.491.330,00	1.994.570,00
E16	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 – 19)	207.798,28	60.800,00	-5.900,00
E17	Zins- u. sonst. Finanzerträge	1.208,00	0,00	0,00
E18	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	2.257,20	8.970,00	14.430,00
E19	Finanzergebnis (Saldo 21 – 22)	-1.049,20	-8.970,00	-14.430,00
E23	Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag) (Summe 20 + 23)	206.749,08	51.830,00	-20.330,00

Im Folgenden soll auf die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushaltes erläuternd eingegangen werden.

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Ansatz 958.820,00 €)

Diese Position beinhaltet die Einnahmen aus den Realsteuern sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, die Hundesteuer sowie die Zuweisungen aus dem Familienleistungsausgleich.

Die Entwicklung der Hebesätze bei den Realsteuern stellt sich, aufgrund der Veränderung der Nivellierungssätze, wie folgt dar:

Steuerart	Hebesatz 2019 v.H.	Hebesatz 2020 v.H.	Hebesatz 2021 v.H.	Hebesatz 2022 v.H.	Hebesatz 2023 v.H.
Grundsteuer A	300	300	490	490	535
Grundsteuer B	365	365	490	490	590
Gewerbesteuer	365	365	400	400	415

Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich

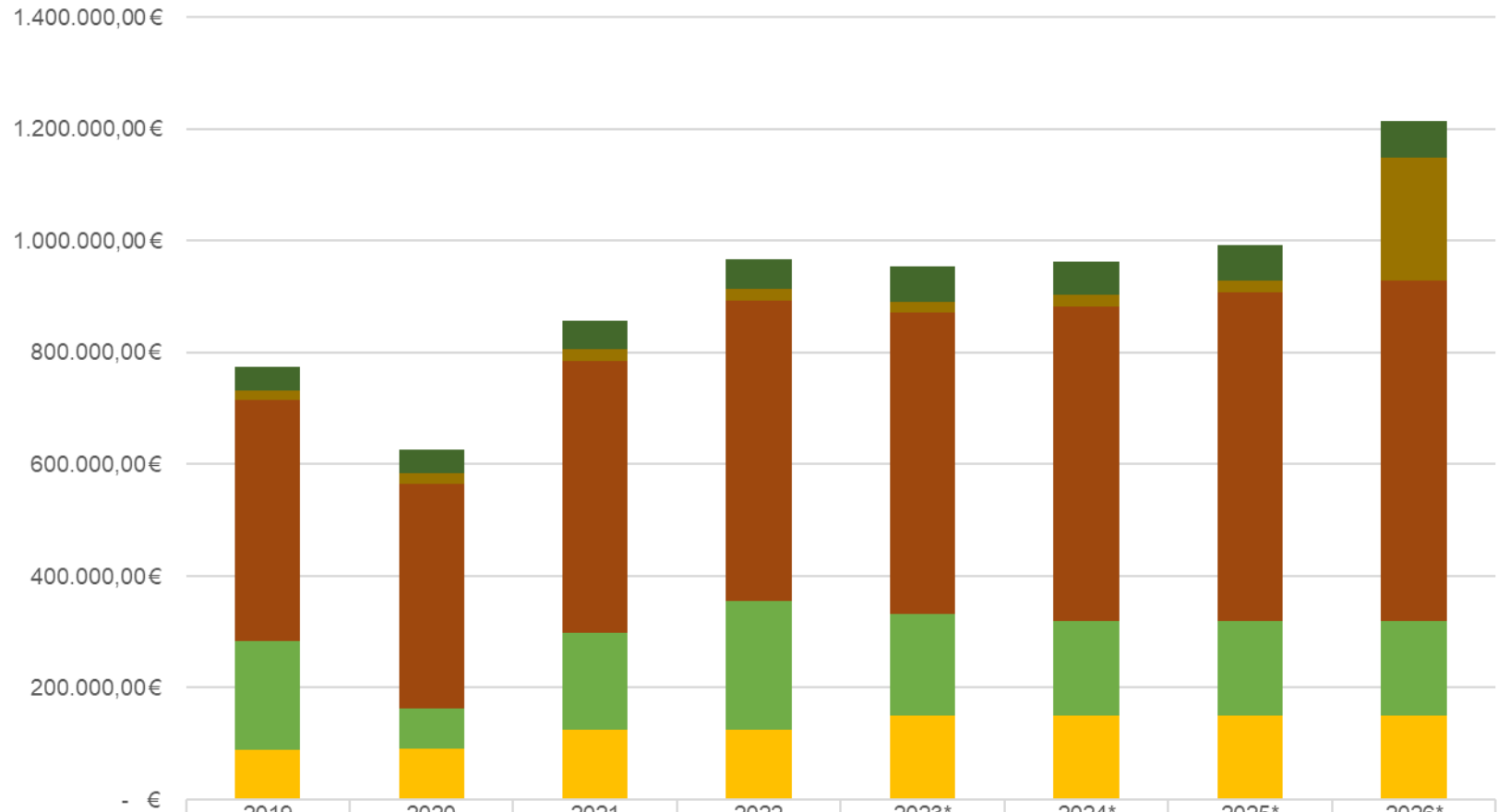
Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird.

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Der Ansatz für die Gemeindeanteile an der der Einkommens- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der vom Ministerium des Inneren, für Sport und Infrastruktur vorgegebenen Orientierungsdaten ermittelt. Die Entwicklung der Ansätze sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben



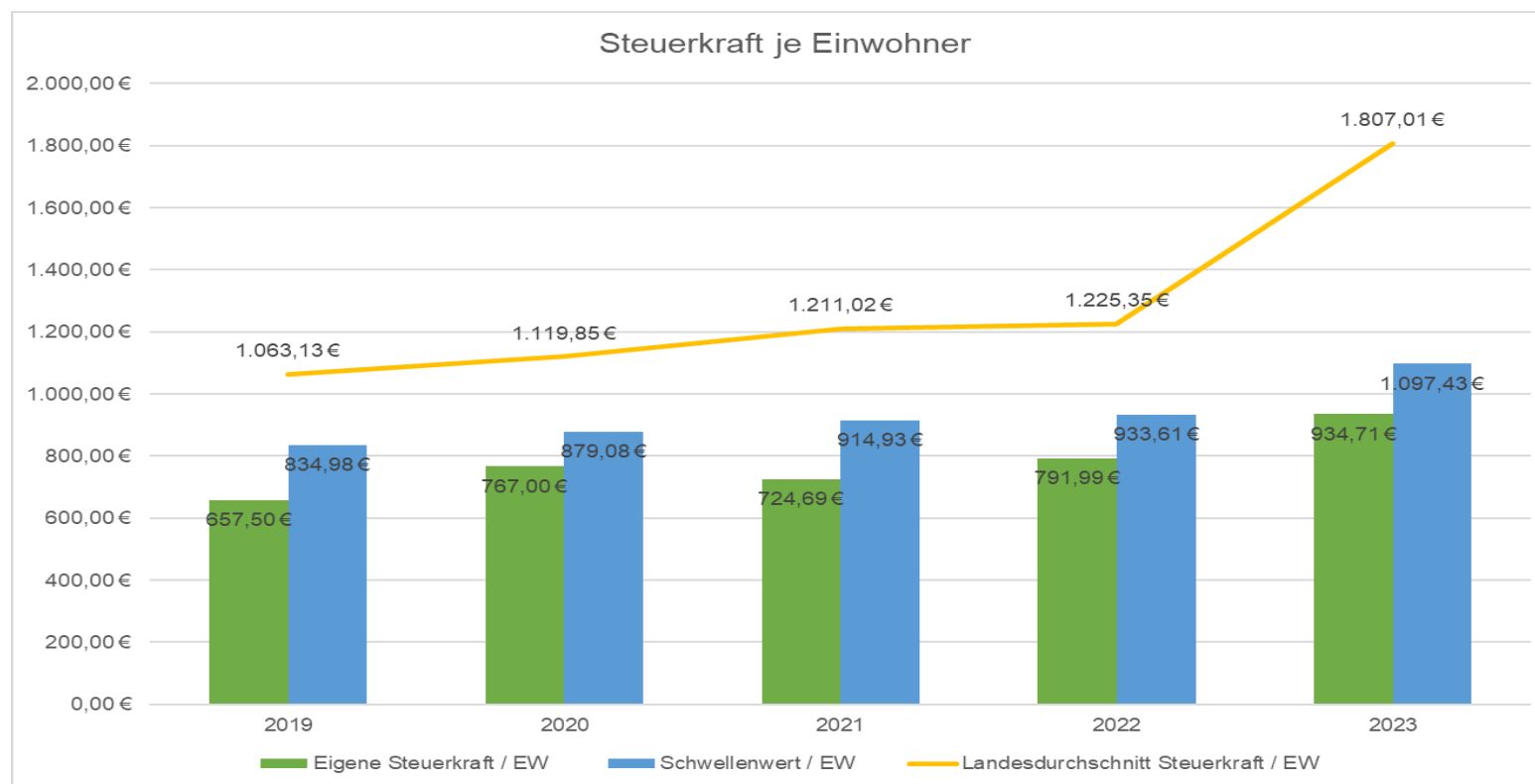
■ Grundsteuer A
 ■ Grundsteuer B
 ■ Gewerbesteuer
 ■ Gemeindeanteil Einkommenssteuer
 ■ Gemeindeanteil Umsatzsteuer
 ■ Zahlung nach § 21 LFAG

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Ansatz 875.870,00 €)

Hier werden Erträge aus der Schlüsselzuweisung A, von Landes- und Kreiszuweisungen sowie die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ausgewiesen.

Schlüsselzuweisung A

Ortsgemeinden, deren eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert liegt, erhalten die Schlüsselzuweisung A. Die Ortsgemeinde Guckheim erhält für jeden Einwohner den Differenzbetrag zwischen ihrer Steuerkraft pro Einwohner (2023: 934,71 €) und dem Schwellenwert (2023: 1.097,43 €) als Schlüsselzuweisung A. Für das Jahr 2023 beträgt diese Differenz somit 162,72 €. Multipliziert mit der Einwohnerzahl von 984 ergibt dies eine erwartete Schlüsselzuweisung A in Höhe von 144.104,00 €.



Schlüsselzuweisung B

Die Schlüsselzuweisung B erhalten die kommunalen Gebietskörperschaften ab dem Jahr 2023, deren Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) größer ist als die Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG). Der so ermittelte Unterschiedsbetrag wird zu 90 Prozent ausgeglichen. Die Schlüsselzuweisung B ist die wohl wichtigste Zuweisung im KFA, weil sie die "Lücke" zwischen dem - an ihren Aufgaben orientierten - Finanzbedarf einer Kommune und ihrer Finanzkraft zu einem großen Teil auffüllen.

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
	EUR		
Schlüsselzuweisung A	183.316,00	137.202,00	144.100,00
Schlüsselzuweisung B	0,00	0,00	63.400,00

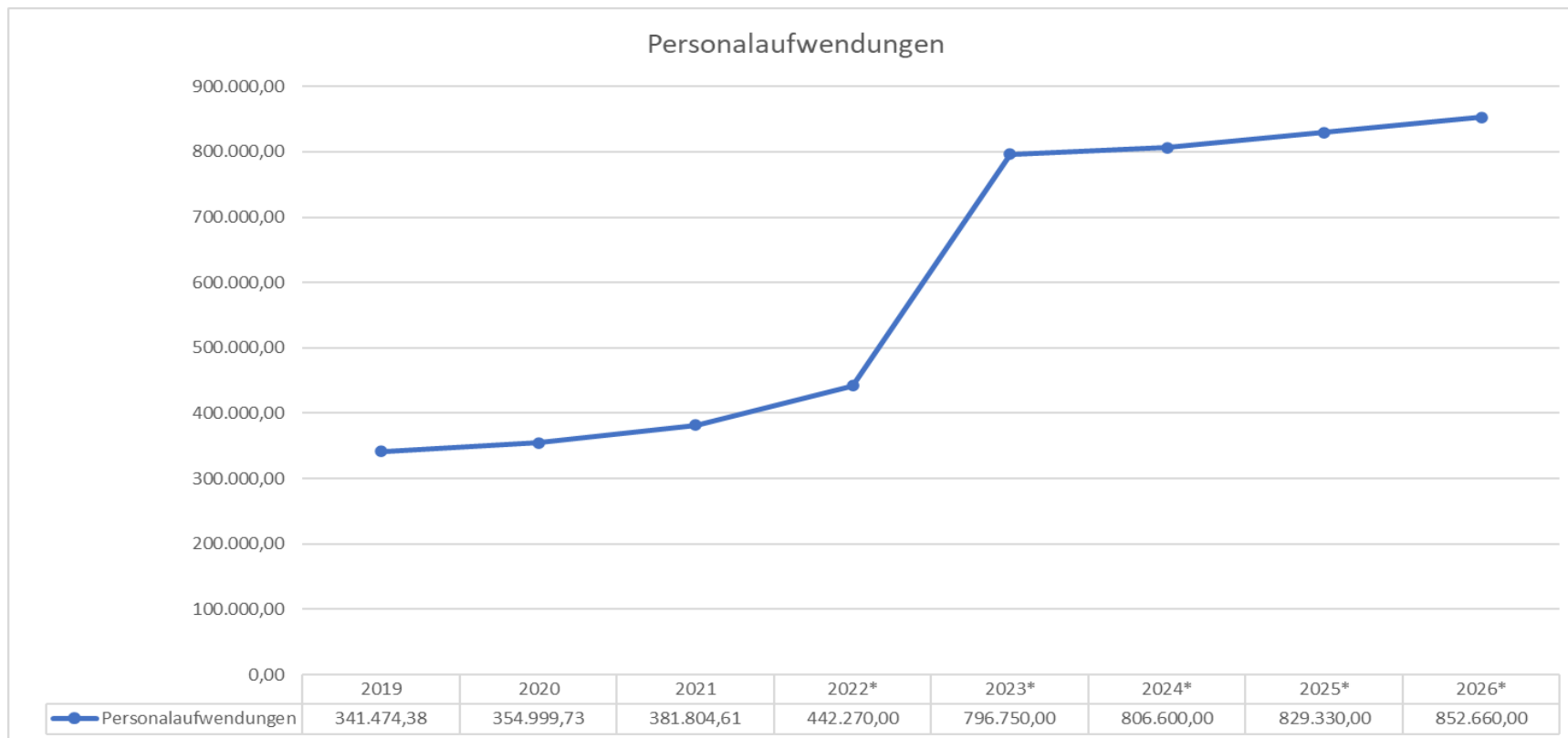
Aufwendungen

Personalaufwendungen (Ansatz 796.750,00 €)

Unter dieser Position werden die Aufwendungen für den ehrenamtlichen Bürgermeister, die Beigeordneten, die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder sowie die Aufwendungen für Gemeindearbeiter und das Kindergartenpersonal und sonst. nebenberuflich Beschäftigten produktübergreifend zusammengefasst.

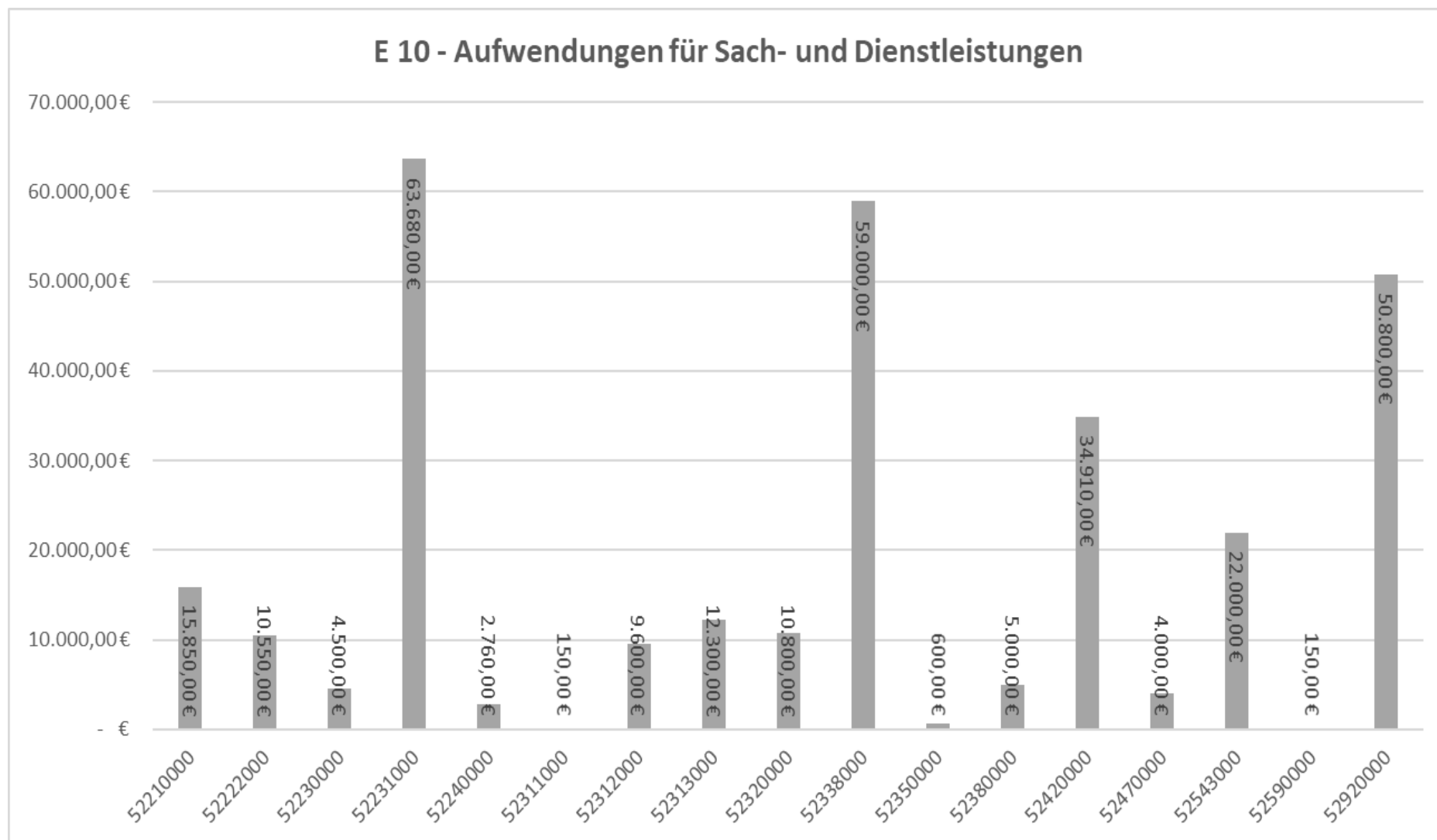
Durch die Eröffnung des erweiterten Kindergartens im Jahr 2023 erhöhen sich die Personalkosten der Ortsgemeinde wesentlich. Dem gegenüber steht die Personalkostenerstattung des Westerwaldkreises, die sich ebenfalls entsprechend erhöht.

Die Entwicklung der Personalkosten stellt sich wie folgt dar:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ansatz 246.070,00 €)

Hier werden alle Aufwendungen erfasst, die der Gemeinde zur Unterhaltung Ihrer Liegenschaften, Gebäude, Straßen und Geräte entstehen.

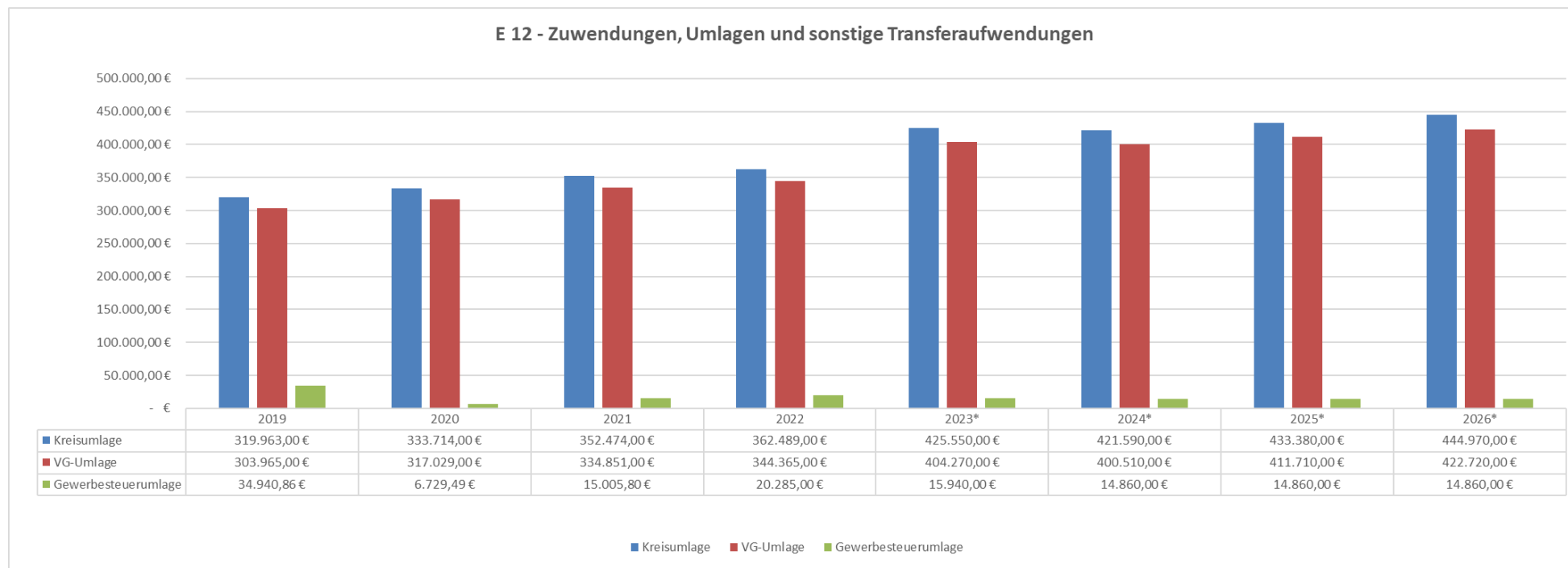


In den oben aufgeführten Summen sind folgende einmalige Maßnahmen mit veranschlagt:

5411.52338000	Rissesanierung	9.000 €
5411.52338000	Regeneinlauf an Straße	5.000 €
5411.52338000	Instandhaltungsarbeiten Straßenbeleuchtung	25.500 €
5510.52338000	Rest Brunnenplatz	1.000 €
5510.52338000	Pflaster Platz vor Brunnenplatz	2.000 €
5510.52920000	Eichenprozessionsspinner	3.000 €
5510.52320000	Baumschnittarbeiten	3.000 €
5559.52338000	Entwässerungsgräben an Wirtschaftswegen	6.500 €
5731.52313000	Planung Sanierungsarbeiten Bürgerhaus	8.000 €

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Ansatz 854.360,00 €)

Diese Position beinhaltet zum einen die Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Darüber hinaus werden Aufwendungen für Zuschüsse an die Ortsvereine dargestellt.



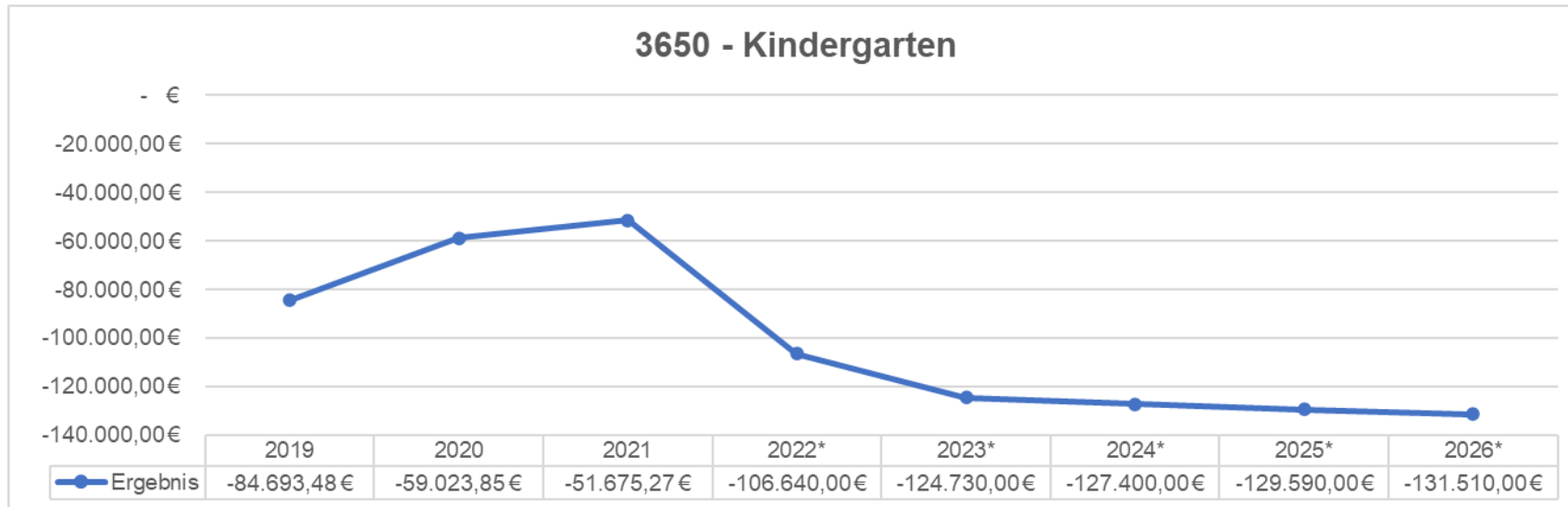
Der Haushaltsplan sieht darüber hinaus für das Haushaltsjahr 2023 die folgenden Zuwendungen an Dritte vor. Alle Zuwendungen werden ab dem Haushaltsjahr 2023 auf den Kostenträger 2811 gebucht:

Bezeichnung	Betrag EUR
Musikverein	350,00
Eintracht Guckheim für Jugendarbeit	250,00
Tennisverein	250,00
Vogelschutzgruppe	150,00
Sozialstation	150,00
Freiwillige Feuerwehr	100,00
Bücherei	75,00
Frauengemeinschaft	50,00
Jugendchor „Esperanza“	50,00
Jugendfeuerwehr	50,00
Theaterspielgruppe	50,00
DRK	25,00
Lebenshilfe	25,00
Förderverein Westerwaldbad	25,00

Übersicht über wesentliche Haushaltsbereiche

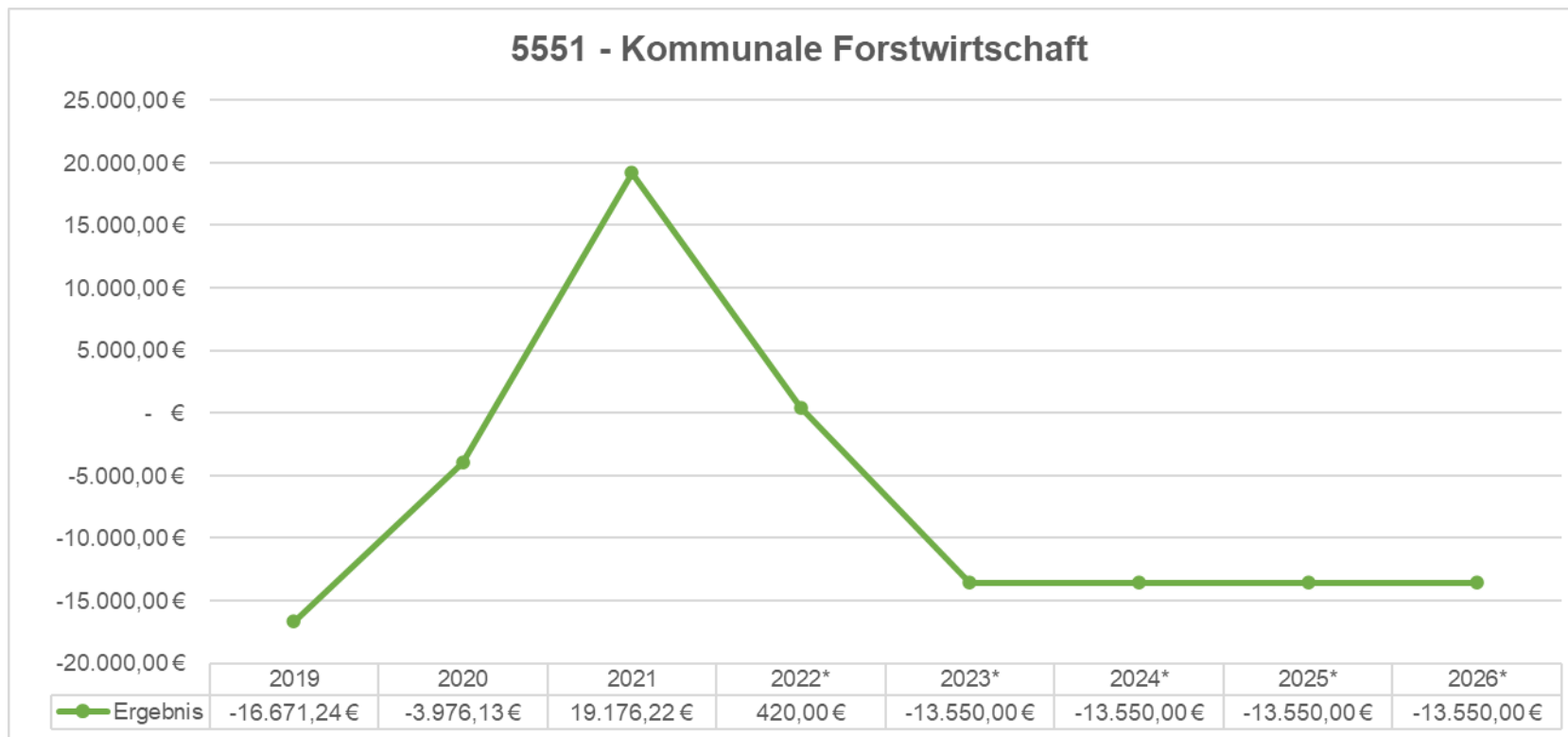
3650 – Kindergarten

Die Ortsgemeinde Guckheim ist Trägerin einer eigenen Kindertagesstätte. Einen Überblick über die Entwicklung der Jahresergebnisse ist in der aufgeführten Grafik dargestellt. Seit dem Jahr 2021 erfolgt die Erweiterung des Kindergartens Guckheim, die hier nicht mit aufgeführt wurde, da es sich um eine investive Maßnahme handelt.



5551 – Kommunale Forstwirtschaft

Im Jahr 2021 konnte noch ein positives Ergebnis im Forsthaushalt erzielt werden. Das ergibt sich durch die massiven Rodungsarbeiten und den daraus resultierenden Einnahmen aus Holzverkäufen, außerdem durch die Gewährung von nicht geplanten Zuschüssen vom Land. Durch den Befall des Borkenkäfers und den dadurch notwendigen Aufforstungsmaßnahmen wird in den Folgejahren das Jahresergebnis im Bereich Forst voraussichtlich auch in der Ortsgemeinde Guckheim wesentlich schlechter ausfallen.



3.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
		EUR		
F8	lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.491.791,26	1.491.790,00	1.932.780,00
F15	lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.298.887,25	1.405.250,00	1.909.820,00
F16	Saldo lfd. Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	192.904,01	86.540,00	22.960,00
F19	Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.425,73	-8.970,00	-14.430,00
F20	Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	191.478,28	77.570,00	8.530,00
F23	Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	191.478,28	77.570,00	8.530,00
F36	Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung der Investitionskredite	11.958,44	20.090,00	27.940,00
F44	verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	179.519,84	57.480,00	-19.410,00

Auf die Erläuterung von Ein- und Auszahlungen, die in gleicher Höhe auch Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt darstellen, wird an dieser Stelle verzichtet und auf die vorstehenden Ausführungen unter 3.1 verwiesen.

3.4 Haushaltsausgleich

Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt

Für das Haushaltsjahr 2023 zeigt sich, dass die laufenden Erträge nicht ausreichen um sowohl die laufenden Aufwendungen als auch die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zu decken. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2023 konnte der Ergebnishaushalt folglich **nicht ausgeglichen** werden.

Wie aus der unter 2.1 dargestellten Tabelle „Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse“ hervorgeht, kann, unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse der Haushaltsvorjahre, der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt jedoch erreicht werden.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Pos. F23 Gesamtfinanzhaushalt*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2023 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit 8.530,00 € positiv. Die Tilgungsleistungen betragen in der Ortsgemeinde Guckheim 27.940,00 €. Der Finanzhaushalt ist folglich in Bezug auf das Haushaltsjahr 2023 **nicht ausgeglichen**.

Unter Einbeziehung der vorzutragenden Beträge der letzten Haushaltsvorjahre (vgl. 2.2 „Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung“) kann der geforderte **Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt erreicht werden**. Hier ergibt sich den Planungen nach zum Ende des Haushaltsjahres 2023 ein positiver Vortrag in Höhe von 235.245,13 €.

4. Entwicklung der Investitionen

Investitionen im Überblick

Planungsstelle	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
		EUR	EUR
5530.68270000	Grabnutzungsentgelte	1.500,00	
	Summe:	1.500,00	

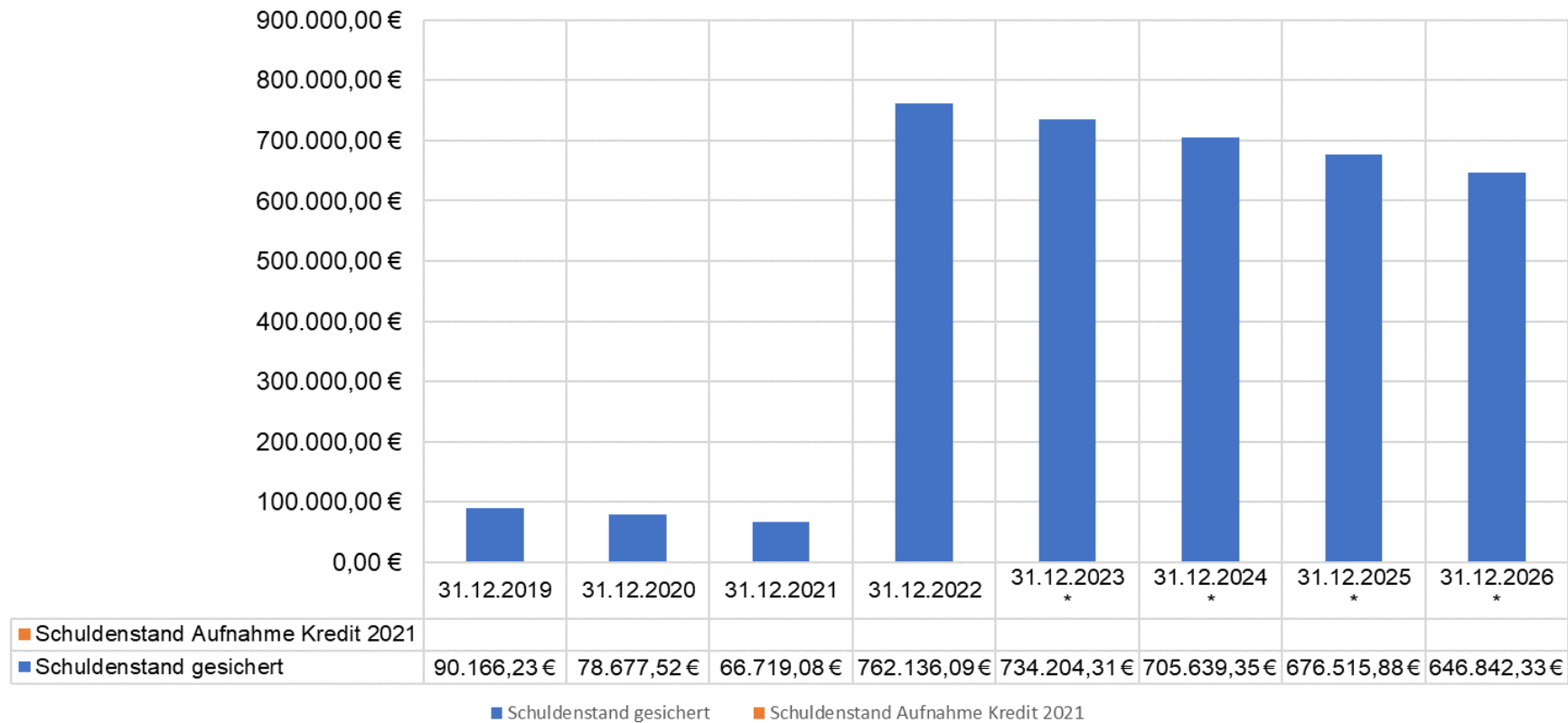
Insgesamt ergibt sich somit im Finanzhaushalt ein positiver Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.500,00 € (*Pos. F33 Gesamtfinanzhaushalt*). Aufgrund des positiven Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 8.530,00 € ergibt sich insgesamt ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 10.030,00 €.

5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel

5. 1 Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Guckheim hat bereits in Vorjahren Investitionskredite aufgenommen. Für das Jahr 2023 sind keine weiteren Investitionskredite eingeplant. Die Entwicklung des Schuldenstands für Investitionen ist in der angefügten Grafik dargestellt:

Entwicklung investiver Schuldenstand



5.2 Entwicklung der eigenen liquiden Mittel

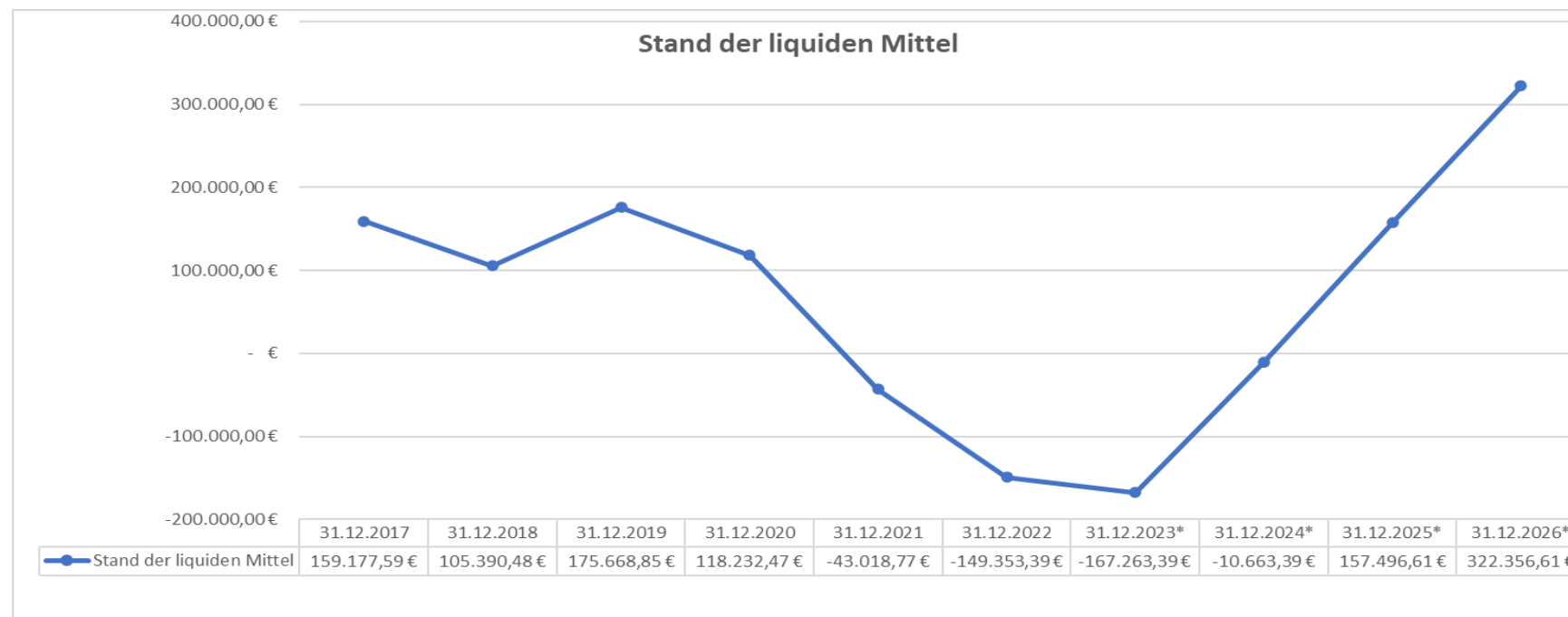
Die Ortsgemeinde Guckheim verfügte zum 31.12.2022 über keine eigenen liquiden Mittel, es bestanden Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse in Höhe von insgesamt 149.353,39 €.

Im Finanzhaushalt 2023 ergibt sich unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen insgesamt eine Finanzlücke in Höhe von 17.910,00 €. Dadurch bestehen bei der Ortsgemeinde Guckheim zum 31.12.2023 voraussichtlich Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse von 167.263,39 €.

In den Jahren 2024 - 2026 schließt der Haushaltsplan voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss ab, wodurch die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entsprechend reduziert werden.

Darüber hinaus sollen die Ermächtigungen für die im Jahr 2022 noch nicht fertig gestellten Maßnahmen in das Jahr 2023 übertragen werden. Auch wurden die Zuwendungen für die Erweiterung des Kindergartens erst im nächsten Jahr ausgezahlt. Dadurch verändern sich die liquiden Mittel noch entsprechend.

Im Ergebnis stellt sich die Entwicklung der liquiden Mittel wie folgt dar:



6. Stellenplan

Für das Jahr 2023 ergeben sich Veränderungen im Bereich des Kindergartens durch den Mehrbedarf aufgrund der Erweiterung des Kindergartens.

** gemäß Haushaltsplanung*

Ortsgemeinde Guckheim

3.1 Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	861.550,55	913.040	958.820	967.810	996.810	1.020.810
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	557.690,52	516.670	875.870	997.650	1.010.030	1.027.650
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.445,23	34.820	48.960	46.140	46.920	47.170
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.219,98	42.270	36.190	36.190	36.190	36.190
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.811,88	1.810	26.530	16.000	16.430	16.870
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	50.079,07	43.520	42.300	42.310	42.320	42.320
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.565.797,23	1.552.130	1.988.670	2.106.100	2.148.700	2.191.010
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	383.973,11	442.270	796.750	806.600	829.330	852.660
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.376,36	212.430	246.070	191.720	192.900	194.100
E 11	- Abschreibungen	66.418,16	65.210	63.880	58.150	58.100	56.690
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	709.930,80	728.290	854.360	845.560	862.550	885.150
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	24.300,52	43.130	33.510	33.980	24.130	23.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.357.998,95	1.491.330	1.994.570	1.936.010	1.967.010	2.011.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	207.798,28	60.800	-5.900	170.090	181.690	179.210
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	1.208,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.257,20	8.970	14.430	13.800	13.240	12.670
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.049,20	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
E 20	Ordentliches Ergebnis	206.749,08	51.830	-20.330	156.290	168.450	166.540
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	206.749,08	51.830	-20.330	156.290	168.450	166.540
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	191.478,28	77.570	8.530	183.670	195.790	193.040
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.152,85	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.152,85	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.087,85	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	337.836,08	250.000	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.923,93	250.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-340.771,08	-248.200	1.500	1.500	1.500	1.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-149.292,80	-170.630	10.030	185.170	197.290	194.540
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	170.630	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.958,44	20.090	27.940	28.570	29.130	29.680
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.958,44	150.540	-27.940	-28.570	-29.130	-29.680
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	161.251,24	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der VG im Rahmen der EHK	0	20.090	17.910	-156.600	-168.160	-164.860
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	149.292,80	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	149.292,80	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-161.251,24	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	179.519,84	57.480	-19.410	155.100	166.660	163.360

Ortsgemeinde Guckheim

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

nachrichtlich: für Aufsichtsbehörde

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	854.662,13	913.040	958.820	967.810	996.810	1.020.810
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	542.751,50	501.930	862.600	985.050	997.430	1.015.050
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.571,77	9.900	27.040	27.810	28.610	29.430
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.929,27	42.270	36.190	36.190	36.190	36.190
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.811,88	1.810	26.530	16.000	16.430	16.870
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	30.064,71	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.491.791,26	1.491.790	1.932.780	2.054.460	2.097.070	2.139.950
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	381.772,53	421.400	775.880	785.730	808.460	831.790
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.095,34	212.430	246.070	191.720	192.900	194.100
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	713.288,45	728.290	854.360	845.560	862.550	885.150
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	28.730,93	43.130	33.510	33.980	24.130	23.200
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.298.887,25	1.405.250	1.909.820	1.856.990	1.888.040	1.934.240
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	192.904,01	86.540	22.960	197.470	209.030	205.710
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	985,00	0	0	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.410,73	8.970	14.430	13.800	13.240	12.670
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und-auszahlungen	-1.425,73	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	191.478,28	77.570	8.530	183.670	195.790	193.040
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	191.478,28	77.570	8.530	183.670	195.790	193.040
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.152,85	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.152,85	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.087,85	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	337.836,08	250.000	0	0	0	0

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.923,93	250.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-340.771,08	-248.200	1.500	1.500	1.500	1.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-149.292,80	-170.630	10.030	185.170	197.290	194.540
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	170.630	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.958,44	20.090	27.940	28.570	29.130	29.680
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.958,44	150.540	-27.940	-28.570	-29.130	-29.680
F 38	Veränderung Forderungen gegenüber der VG im Rahmen der EHK	161.251,24	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der EHK	0	20.090	17.910	-156.600	-168.160	-164.860
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	149.292,80	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	149.292,80	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-161.251,24	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	179.519,84	57.480	-19.410	155.100	166.660	163.360

Ortsgemeinde Guckheim

4. Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-0013 Erschließung "Unter der Rotheich"

Produkt		5411 Gemeindestraßen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.000	0	0	0	0	175.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0	0	0	200.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000	0	0	0	0	-25.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-0019 Sanierung Wehrstraße

Produkt		5411 Gemeindestraßen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.740	0	0	0	0	136.740
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195.340	0	0	0	0	195.340
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.600	0	0	0	0	-58.600

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-0020 Erweiterung Kindergarten Guckheim

Produkt		Tageseinrichtungen für Kinder					
3650							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges. Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	456.300	0	0	0	0	456.300
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.344.000	0	0	0	0	1.344.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-887.700	0	0	0	0	-887.700

Erläuterungen:

NT 2022: Erhöhung der Kosten für die Erweiterung des Kindergartens um 250.000 €

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-0021 Anschaffung Straßenbeleuchtung

Produkt		5411 Gemeindestraßen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

2023: Neue Straßenlaternen in der Ortslage

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-9200 Spenden Guckheim

Produkt							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-9500 Anschaffung Vermögensgegenstände

Produkt							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	0	0	0	0	1.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000	0	0	0	0	-1.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-9555 Investitionszuwendungen Forstrevier Westerbürg-Wil

Produkt		5551	Kommunale Forstwirtschaft				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges. Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	0	0	0	0	9.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.000	0	0	0	0	-9.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-9700 Grunderwerb

Produkt							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.150	0	0	0	0	2.150
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.860	0	0	0	0	11.860
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.710	0	0	0	0	-9.710

Investitionsübersicht (Muster 11)

Guckheim

Investition I08-9800 Grabnutzungsentgelte

Produkt		5530	Friedhofs- und Bestattungswesen				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500	9.600
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500	9.600

Ortsgemeinde Guckheim

5. Gliederung Teilhaushalte

Produktplan Guckheim

	Name	Teilhaushalt
1110	Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)	10
2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	35
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	35
3661	Kinderspielplätze, Jugendräume	35
4241	Kommunale Sportstätten	35
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	35
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	35
57310801	Bürgerhaus Guckheim	35
57310802	Grillhütte Guckheim	35
57310803	Festplatz Guckheim	35
1143	Bauhof	40
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	40
5411	Gemeindestraßen	40
54110001	Gemeindestraßen	40
54110002	Straßenbeleuchtung	40
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	40
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	40
1142	Liegenschaften	50
5551	Kommunale Forstwirtschaft	50
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	60
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60

Ortsgemeinde Guckheim

6.1 Produkthaushaltsbuch 2023

Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.080	1.100	1.110	1.120	1.120
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.080	1.100	1.110	1.120	1.120
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	17.580	17.570	17.570	17.570	17.570
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.040	7.750	7.750	7.750	7.750
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.620	25.320	25.320	25.320	25.320
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	1.080	1.100	1.110	1.120	1.120
46614300	Auflösung von Ehrensoldrückstellungen Beamte	1.080	1.100	1.110	1.120	1.120
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.080	1.100	1.110	1.120	1.120
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	17.580	17.570	17.570	17.570	17.570
50110000	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister/innen	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
50111000	Ehrensold ehemalige Ortsbürgermeister/innen	3.690	3.690	3.690	3.690	3.690
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Beigeordnete	200	200	200	200	200
50140000	Sitzungsgelder für Rats- und Ausschussmitglieder	700	700	700	700	700
50490000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Sonstige	710	710	710	710	710
50791000	Ehrensoldrückstellungen Ortsbürgermeister/innen	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	10	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.040	7.750	7.750	7.750	7.750
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	1.300	1.360	1.360	1.360	1.360
56310000	Büromaterial	100	200	200	200	200
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	550	660	660	660	660
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	750	750	750	750	750
56414000	Unfallversicherungen	1.920	1.520	1.520	1.520	1.520
56419000	Sonstige Versicherungen	2.100	1.940	1.940	1.940	1.940
56430000	Sonstige Beiträge	220	220	220	220	220
56920000	Verfügungsmittel	500	500	500	500	500
56930000	Repräsentationen	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.620	25.320	25.320	25.320	25.320
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.540	-24.220	-24.210	-24.200	-24.200
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-24.350	-24.050	-24.050	-24.050	-24.050

Ortsgemeinde Guckheim

6.2 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 35
Kindertagesstätten, Jugend und Kultur**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	355.250	665.240	672.610	692.480	712.950
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000	26.640	27.410	28.210	29.030
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	860	860	860	860
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.810	26.530	16.000	16.430	16.870
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	387.020	738.870	736.480	757.580	779.310
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	421.550	776.040	785.800	808.450	831.730
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.280	109.330	93.420	94.540	95.680
E 11	- Abschreibungen	17.530	17.090	15.370	15.320	14.530
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.600	8.600	8.600	2.600	2.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.920	20.000	17.560	12.620	12.690
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	551.880	931.060	920.750	933.530	957.230
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-164.860	-192.190	-184.270	-175.950	-177.920
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-164.860	-192.190	-184.270	-175.950	-177.920
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-164.860	-192.190	-184.270	-175.950	-177.920
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-157.460	-185.240	-178.370	-170.100	-172.860
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	250.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-407.460	-185.240	-178.370	-170.100	-172.860
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-157.460	-185.240	-178.370	-170.100	-172.860

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	150	0	0	0	0
41490000	Zuwendungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	150	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	150	150	150	150
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	150	150	150	150
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150	150	150	150	150
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	1.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.500	4.000	8.000	3.000	3.000
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.500	4.000	8.000	3.000	3.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.100	6.600	10.600	5.600	5.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.950	-6.450	-10.450	-5.450	-5.450

Erläuterungen

Erläuterung zu 54190000

Musikverein: 350 €
 Eintracht Guckheim: 250 €
 Tennisverein: 250 €
 Vogelschutzgruppe: 150 €
 Sozialstation: 150 €
 Feuerwehr: 100 €
 Bücherei: 75 €
 Frauengemeinschaft: 50 €
 Jugendchor "Esperanza": 50 €
 Jugendfeuerwehr: 50 €
 Theaterspielgruppe: 50 €
 DRK: 25 €
 Lebenshilfe: 25 €
 Förderverein Westerwaldbad: 25 €

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Guckheim

Eintracht Guckheim für Jugendarbeit: 1.000 €

Erläuterung zu 56390000

2023: Vorbereitung 725 Jahr Guckheim: 1.000 €

2024: 725 Jahre Guckheim 5.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	351.550	661.690	669.730	689.600	710.070
41443000	Zuwendungen für laufende Zwecke von Gemeinden	344.970	654.330	662.370	682.240	702.710
41443400	Zuwendungen "Wäller Kinder lernen schneller"	0	770	770	770	770
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.580	6.590	6.590	6.590	6.590
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000	25.880	26.650	27.450	28.270
43410000	Beteiligung Essens- und Getränkekosten	9.000	25.880	26.650	27.450	28.270
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	24.850	14.320	14.750	15.190
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	24.850	14.320	14.750	15.190
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
46614400	Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beamte	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
46614500	Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beschäftigte	300	300	300	300	300
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	380.150	732.020	730.300	751.400	773.130
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	410.150	764.640	774.160	796.540	819.590
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	301.700	568.120	572.800	589.980	607.680
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	4.540	7.500	7.500	7.500	7.500
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	21.550	55.600	57.270	58.990	60.760
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	62.160	112.520	115.890	119.370	122.950
50520000	Beihilfen, Unterstützungslstg. für Arbeitnehmer	120	0	0	0	0
50629000	Sonst. Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	180	300	300	300	300
50821000	Urlaubsrückstellungen Arbeitnehmer	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
50822000	Zuführung Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	300	300	300	300	300
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	300	1.000	800	800	800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.380	68.680	67.050	67.950	68.870
52210000	Stromkosten	3.700	5.000	5.100	5.200	5.300
52240000	Abfall	800	800	800	800	800
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	500	1.000	500	500	500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	500	500	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	8.100	5.000	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	2.250	2.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
52420000	Essenskosten, Lebensmittel und Getränke	9.030	25.880	26.650	27.450	28.270
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 11	- Abschreibungen	8.360	7.970	7.470	7.420	7.030
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	50	0	0	0	0
53420000	mit sozialen Einrichtungen	0	6.710	6.570	6.570	6.390
53490000	mit sonstigen Gebäuden	7.180	250	250	250	250
53852000	Geschäftsausstattung	1.130	1.010	650	600	390
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.900	15.460	9.020	9.080	9.150
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.010	7.500	1.000	1.000	1.000
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	200	200	200	200	200
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	50	0	0	0	0
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	1.560	1.900	1.900	1.900	1.900
56310000	Büromaterial	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56321000	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	100	300	300	300	300
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	470	500	500	500	500
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	80	140	140	140	140
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500
56390210	Geschäftsaufw. "Wäller Kinder lernen schneller"	0	770	770	770	770
56411000	Gebäudeversicherungen	450	450	450	450	450
56414000	Unfallversicherungen	1.780	2.000	2.060	2.120	2.190
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	486.790	856.750	857.700	880.990	904.640
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-106.640	-124.730	-127.400	-129.590	-131.510
E 20	Ordentliches Ergebnis	-106.640	-124.730	-127.400	-129.590	-131.510
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-106.640	-124.730	-127.400	-129.590	-131.510
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-104.860	-123.350	-126.520	-128.760	-131.070
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	250.000	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-354.860	-123.350	-126.520	-128.760	-131.070
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-104.860	-123.350	-126.520	-128.760	-131.070

Erläuterungen

Erläuterung zu 56120000

2023:
5.000 € QE-Maßnahme
2.000 € Fortbildung Fachberatung

Teilergebnishaushalt Produkt 3661 Kinderspielplätze, Jugendräume

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	150	150	150	150	150
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	150	150	150	150	150
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150	150	150	150	150
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
52240000	Abfall	0	50	50	50	50
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	2.010	1.970	1.970	1.970	1.570
53490000	mit sonstigen Gebäuden	380	380	380	380	380
53852000	Geschäftsausstattung	1.630	1.590	1.590	1.590	1.190
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.010	4.020	4.020	4.020	3.620
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.860	-3.870	-3.870	-3.870	-3.470
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.860	-3.870	-3.870	-3.870	-3.470
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.860	-3.870	-3.870	-3.870	-3.470
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.000	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.000	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-2.000	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	2.450	2.450	2.510	2.570	2.620
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	1.890	1.890	1.930	1.970	2.010
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	550	550	570	580	590
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	10	10	10	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700	1.500	1.500	1.500	1.500
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	700	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	110	100	100	100	100
53220000	AfA immat. VG aus gel. zweckgeb. Zuwendungen	110	100	100	100	100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000	6.000	6.000	0	0
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	6.000	6.000	6.000	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.260	10.050	10.110	4.170	4.220
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.260	-10.050	-10.110	-4.170	-4.220
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.260	-10.050	-10.110	-4.170	-4.220
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.260	-10.050	-10.110	-4.170	-4.220
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.150	-9.950	-10.010	-4.070	-4.120
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-9.150	-9.950	-10.010	-4.070	-4.120
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-9.150	-9.950	-10.010	-4.070	-4.120

Erläuterungen

Erläuterung zu 54190000

Zuschuss Sportplatz bis 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	490	490	490	490	490
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	490	490	490	490	490
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	30	30	30	30
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	30	30	30	30	30
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	520	520	520	520	520
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	90	90	90	110	110
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	60	60	60	70	70
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	20	20	20	30	30
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	10	10	10	10	10
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.730	16.600	9.120	9.140	9.160
52210000	Stromkosten	300	600	610	620	630
52230000	Wasser / Abwasser	150	200	210	220	230
52240000	Abfall	180	100	100	100	100
52311000	Unterhaltung der Grundstücke	150	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	1.100	3.200	200	200	200
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	9.000	3.000	1.000	1.000	1.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	200	1.000	1.000	1.000	1.000
52590000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	150	0	0	0	0
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	4.500	8.500	6.000	6.000	6.000
E 11	- Abschreibungen	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkng.anlagen	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.140	18.010	10.530	10.570	10.590
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.620	-17.490	-10.010	-10.050	-10.070
E 20	Ordentliches Ergebnis	-16.620	-17.490	-10.010	-10.050	-10.070
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-16.620	-17.490	-10.010	-10.050	-10.070
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.790	-16.660	-9.180	-9.220	-9.240
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-15.790	-16.660	-9.180	-9.220	-9.240
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-15.790	-16.660	-9.180	-9.220	-9.240

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Guckheim

Erläuterungen

Erläuterung zu 52320000

2023 :Baumschnittarbeiten

Erläuterung zu 52338000

2023: Pflasterarbeiten Platz vor Bürgerhaus
2023: Restarbeiten Brunnenplatz

Erläuterung zu 52920000

Eichenprozessionsspinner: 2.500 €

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.910	2.910	2.240	2.240	2.240
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.910	2.910	2.240	2.240	2.240
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	760	760	760	760
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	0	760	760	760	760
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	860	860	860	860
44121000	Mieten	1.360	860	860	860	860
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.780	1.500	1.500	1.500	1.500
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	280	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.050	6.030	5.360	5.360	5.360
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	8.860	8.860	9.040	9.230	9.410
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	6.710	6.710	6.850	6.990	7.130
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	1.960	1.960	2.000	2.040	2.080
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	190	190	190	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.470	20.500	13.700	13.900	14.100
52210000	Stromkosten	900	1.800	1.850	1.900	1.950
52222000	Gas	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
52230000	Wasser / Abwasser	1.500	2.100	2.150	2.200	2.250
52240000	Abfall	350	350	350	350	350
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	1.020	700	700	700	700
52313000	Unterhaltung der Gebäude	3.500	8.300	1.300	1.300	1.300
52320000	Bewirtschaftungskosten	100	150	150	150	150
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	5.730	5.730	4.510	4.510	4.510
53490000	mit sonstigen Gebäuden	5.730	4.510	4.510	4.510	4.510
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	1.220	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	520	540	540	540	540
56411000	Gebäudeversicherungen	520	540	540	540	540
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.580	35.630	27.790	28.180	28.560

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.530	-29.600	-22.430	-22.820	-23.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.530	-29.600	-22.430	-22.820	-23.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-23.530	-29.600	-22.430	-22.820	-23.200
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.710	-26.780	-20.160	-20.550	-20.930
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.710	-26.780	-20.160	-20.550	-20.930
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-20.710	-26.780	-20.160	-20.550	-20.930

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2023: Planung Sanierung Bürgerhaus

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310801 Bürgerhaus Guckheim

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.910	2.910	2.240	2.240	2.240
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.910	2.910	2.240	2.240	2.240
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	760	760	760	760
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	0	760	760	760	760
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	280	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.190	3.670	3.000	3.000	3.000
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	8.860	8.860	9.040	9.230	9.410
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	6.710	6.710	6.850	6.990	7.130
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	1.960	1.960	2.000	2.040	2.080
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	190	190	190	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.970	18.500	11.700	11.900	12.100
52210000	Stromkosten	700	1.400	1.450	1.500	1.550
52222000	Gas	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
52230000	Wasser / Abwasser	900	1.000	1.050	1.100	1.150
52240000	Abfall	350	350	350	350	350
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	820	500	500	500	500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	2.000	8.000	1.000	1.000	1.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	100	150	150	150	150
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	5.730	5.730	4.510	4.510	4.510
53490000	mit sonstigen Gebäuden	5.730	4.510	4.510	4.510	4.510
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	1.220	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	330	350	350	350	350
56411000	Gebäudeversicherungen	330	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.890	33.440	25.600	25.990	26.370
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.700	-29.770	-22.600	-22.990	-23.370
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.700	-29.770	-22.600	-22.990	-23.370

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310801 Bürgerhaus Guckheim

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-23.700	-29.770	-22.600	-22.990	-23.370
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.880	-26.950	-20.330	-20.720	-21.100
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.880	-26.950	-20.330	-20.720	-21.100
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-20.880	-26.950	-20.330	-20.720	-21.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2023: Planung Sanierung Bürgerhaus

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310802 Grillhütte Guckheim

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	360	360	360	360	360
44121000	Mieten	360	360	360	360	360
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	360	360	360	360	360
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.700	500	500	500	500
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	200	200	200	200	200
52313000	Unterhaltung der Gebäude	1.500	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	190	190	190	190	190
56411000	Gebäudeversicherungen	190	190	190	190	190
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.890	690	690	690	690
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.530	-330	-330	-330	-330
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.530	-330	-330	-330	-330
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.530	-330	-330	-330	-330
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-1.530	-330	-330	-330	-330
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.530	-330	-330	-330	-330
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.530	-330	-330	-330	-330

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310803 Festplatz Guckheim

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	500	500	500	500
44121000	Mieten	1.000	500	500	500	500
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	1.500	1.500	1.500	1.500
52210000	Stromkosten	200	400	400	400	400
52230000	Wasser / Abwasser	600	1.100	1.100	1.100	1.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.700	500	500	500	500
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.700	500	500	500	500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.700	500	500	500	500
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.700	500	500	500	500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.700	500	500	500	500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.700	500	500	500	500

Ortsgemeinde Guckheim

6.3 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 40
Bauen, Umwelt und Tourismus**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.910	3.130	3.130	3.130	3.130
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.820	22.320	18.730	18.710	18.140
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.570	47.050	43.460	43.440	42.870
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	3.140	3.140	3.230	3.310	3.360
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.670	93.490	55.050	55.110	55.170
E 11	- Abschreibungen	46.800	45.530	41.520	41.520	40.900
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.440	3.280	6.190	1.280	280
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150.050	145.440	105.990	101.220	99.710
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-81.480	-98.390	-62.530	-57.780	-56.840
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-81.480	-98.390	-62.530	-57.780	-56.840
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-81.480	-98.390	-62.530	-57.780	-56.840
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-64.210	-77.910	-42.470	-37.700	-36.810
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-62.410	-76.410	-40.970	-36.200	-35.310
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-64.210	-77.910	-42.470	-37.700	-36.810

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650	650	650	650	650
52350000	Fahrzeugunterhaltung	400	400	400	400	400
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	250	250	250	250	250
53490000	mit sonstigen Gebäuden	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	170	190	190	190	190
56411000	Gebäudeversicherungen	170	190	190	190	190
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.070	1.090	1.090	1.090	1.090
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.070	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.070	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.070	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-820	-840	-840	-840	-840
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-820	-840	-840	-840	-840
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-820	-840	-840	-840	-840

Teilergebnishaushalt Produkt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.300	0	0	0	0
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	15.300	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.300	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.190	3.000	5.910	1.000	0
56255000	Aufwend. für die Erstellung von Bebauungsplänen	17.190	3.000	2.000	1.000	0
56259000	Sonstige Sachverständigenkosten	0	0	3.910	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.190	3.000	5.910	1.000	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.890	-3.000	-5.910	-1.000	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.530	1.540	1.540	1.540	1.540
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.530	1.540	1.540	1.540	1.540
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.920	21.530	17.950	17.940	17.390
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	23.920	21.530	17.950	17.940	17.390
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
46250000	Konzessionsabgaben	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.290	44.670	41.090	41.080	40.530
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.840	79.340	40.890	40.940	40.990
52210000	Stromkosten	2.000	3.000	3.050	3.100	3.150
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	31.840	31.840	31.840	31.840	31.840
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	35.000	42.500	4.000	4.000	4.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	38.400	35.470	31.460	31.460	30.840
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	880	840	840	840	840
53490000	mit sonstigen Gebäuden	750	730	730	730	730
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	36.770	33.900	29.890	29.890	29.270
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.240	114.810	72.350	72.400	71.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.950	-70.140	-31.260	-31.320	-31.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	-60.950	-70.140	-31.260	-31.320	-31.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-60.950	-70.140	-31.260	-31.320	-31.300
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.000	-57.740	-19.290	-19.340	-19.390
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-48.000	-57.740	-19.290	-19.340	-19.390
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-48.000	-57.740	-19.290	-19.340	-19.390

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Sanierung Bordsteine/Rissesanierung
Regeneinlauf an Straße

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Guckheim

Erläuterung zu 52338000

Instandhaltungsarbeiten an Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.530	1.540	1.540	1.540	1.540
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.530	1.540	1.540	1.540	1.540
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.920	21.530	17.950	17.940	17.390
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	23.920	21.530	17.950	17.940	17.390
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
46250000	Konzessionsabgaben	22.840	21.600	21.600	21.600	21.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.290	44.670	41.090	41.080	40.530
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.840	47.840	34.840	34.840	34.840
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	31.840	31.840	31.840	31.840	31.840
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	10.000	14.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	38.400	32.750	28.820	28.820	28.810
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	880	840	840	840	840
53490000	mit sonstigen Gebäuden	750	730	730	730	730
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	36.770	31.180	27.250	27.250	27.240
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.240	80.590	63.660	63.660	63.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.950	-35.920	-22.570	-22.580	-23.120
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.950	-35.920	-22.570	-22.580	-23.120
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-33.950	-35.920	-22.570	-22.580	-23.120
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-21.000	-26.240	-13.240	-13.240	-13.240
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-21.000	-26.240	-13.240	-13.240	-13.240
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-21.000	-26.240	-13.240	-13.240	-13.240

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Sanierung Bordsteine/Rissesanierung
Regeneinlauf an Straße

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110002 Straßenbeleuchtung

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.000	31.500	6.050	6.100	6.150
52210000	Stromkosten	2.000	3.000	3.050	3.100	3.150
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	25.000	28.500	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	0	2.720	2.640	2.640	2.030
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	0	2.720	2.640	2.640	2.030
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.000	34.220	8.690	8.740	8.180
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.000	-34.220	-8.690	-8.740	-8.180
E 20	Ordentliches Ergebnis	-27.000	-34.220	-8.690	-8.740	-8.180
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-27.000	-34.220	-8.690	-8.740	-8.180
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-27.000	-31.500	-6.050	-6.100	-6.150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-27.000	-31.500	-6.050	-6.100	-6.150
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-27.000	-31.500	-6.050	-6.100	-6.150

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Instandhaltungsarbeiten an Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20	1.590	1.590	1.590	1.590
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	20	1.590	1.590	1.590	1.590
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900	790	780	770	750
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	900	400	400	400	400
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	1.000	390	380	370	350
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.920	2.380	2.370	2.360	2.340
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	2.750	2.750	2.820	2.880	2.930
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	2.080	2.080	2.130	2.170	2.210
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	610	610	630	640	650
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	60	60	60	70	70
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.680	6.000	6.010	6.020	6.030
52210000	Stromkosten	120	200	210	220	230
52230000	Wasser / Abwasser	360	400	400	400	400
52240000	Abfall	400	300	300	300	300
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	100	100	100	100
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	2.800	3.500	3.500	3.500	3.500
E 11	- Abschreibungen	2.460	9.810	9.810	9.810	9.810
53490000	mit sonstigen Gebäuden	200	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	2.260	9.610	9.610	9.610	9.610
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	80	90	90	90	90
56411000	Gebäudeversicherungen	80	90	90	90	90
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.970	18.650	18.730	18.800	18.860
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.050	-16.270	-16.360	-16.440	-16.520
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.050	-16.270	-16.360	-16.440	-16.520
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-8.050	-16.270	-16.360	-16.440	-16.520
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.610	-8.440	-8.520	-8.590	-8.650
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
68270000	Grabnutzungsentgelte	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.810	-6.940	-7.020	-7.090	-7.150
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-6.610	-8.440	-8.520	-8.590	-8.650

Teilergebnishaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.060	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	3.060	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.060	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	390	390	410	430	430
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	290	290	300	310	310
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	90	90	100	100	100
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	10	10	10	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	5.690	0	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	5.690	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.580	7.890	7.910	7.930	7.930
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.520	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.520	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.520	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.890	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.890	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-6.890	-7.890	-7.910	-7.930	-7.930

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

2023: Instandhaltung Entwässerungsgräben

Ortsgemeinde Guckheim

6.4 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 50
Finanzen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 50 Finanzen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.000	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.910	35.330	35.330	35.330	35.330
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44.910	35.330	35.330	35.330	35.330
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.480	43.250	43.250	43.250	43.250
E 11	- Abschreibungen	880	1.260	1.260	1.260	1.260
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.730	2.480	2.480	2.480	2.480
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.090	46.990	46.990	46.990	46.990
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.820	-11.660	-11.660	-11.660	-11.660
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.820	-11.660	-11.660	-11.660	-11.660
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.820	-11.660	-11.660	-11.660	-11.660
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.700	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.700	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.700	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.320	2.810	2.810	2.810	2.810
44122000	Landpachten	2.320	2.810	2.810	2.810	2.810
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.320	2.810	2.810	2.810	2.810
E 11	- Abschreibungen	840	830	830	830	830
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	840	830	830	830	830
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	80	90	90	90	90
56810000	Grundsteuer	80	90	90	90	90
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	920	920	920	920	920
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.400	1.890	1.890	1.890	1.890
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.400	1.890	1.890	1.890	1.890
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.400	1.890	1.890	1.890	1.890
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.240	2.720	2.720	2.720	2.720
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.240	2.720	2.720	2.720	2.720
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.240	2.720	2.720	2.720	2.720

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.000	0	0	0	0
41441000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Bund	4.000	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.590	32.520	32.520	32.520	32.520
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	36.000	29.940	29.940	29.940	29.940
44122000	Landpachten	50	40	40	40	40
44123000	Jagdпacht	2.540	2.540	2.540	2.540	2.540
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.590	32.520	32.520	32.520	32.520
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.480	43.250	43.250	43.250	43.250
52542000	Kostenerstattungen an das Land	6.450	5.200	5.200	5.200	5.200
52911000	Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft	0	8.800	8.800	8.800	8.800
52911200	Umlage Sachkosten Forstrevier Wbg.-Willmenrod	10.100	0	0	0	0
52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	22.930	29.250	29.250	29.250	29.250
E 11	- Abschreibungen	40	430	430	430	430
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	40	430	430	430	430
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.650	2.390	2.390	2.390	2.390
56414000	Unfallversicherungen	2.130	1.800	1.800	1.800	1.800
56419000	Sonstige Versicherungen	80	90	90	90	90
56810000	Grundsteuer	440	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.170	46.070	46.070	46.070	46.070
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	420	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	420	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	420	-13.550	-13.550	-13.550	-13.550
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	460	-13.120	-13.120	-13.120	-13.120
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	460	-13.120	-13.120	-13.120	-13.120
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	460	-13.120	-13.120	-13.120	-13.120

Ortsgemeinde Guckheim

6.5 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 60
Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	913.040	958.820	967.810	996.810	1.020.810
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137.510	207.500	321.910	314.420	311.570
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.050.550	1.166.320	1.289.720	1.311.230	1.332.380
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	720.690	845.760	836.960	859.950	882.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	720.690	845.760	836.960	859.950	882.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8.970	14.430	13.800	13.240	12.670
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
E 20	Ordentliches Ergebnis	320.890	306.130	438.960	438.040	437.160
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	320.890	306.130	438.960	438.040	437.160
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	320.890	306.130	438.960	438.040	437.160
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	320.890	306.130	438.960	438.040	437.160
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	170.630	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	20.090	27.940	28.570	29.130	29.680
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	150.540	-27.940	-28.570	-29.130	-29.680
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG Im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG Im Rahmen der EHK	20.090	17.910	-156.600	-168.160	-164.860
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	300.800	278.190	410.390	408.910	407.480

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	913.040	958.820	967.810	996.810	1.020.810
40110000	Grundsteuer A	2.320	2.530	2.530	2.530	2.530
40120000	Grundsteuer B	120.800	147.300	147.300	147.300	147.300
40130000	Gewerbsteuer	200.000	183.000	170.000	170.000	170.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	512.960	538.630	562.000	587.000	609.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.760	19.710	21.000	21.000	22.000
40330000	Hundesteuer	5.100	4.980	4.980	4.980	4.980
40521000	Familienleistungsausgleich	53.100	62.670	60.000	64.000	65.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	137.510	207.500	321.910	314.420	311.570
41111000	Schlüsselzuweisung A	137.510	144.100	255.840	256.310	261.280
41112001	Schlüsselzuweisung B (ab 2023)	0	63.400	66.070	58.110	50.290
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.050.550	1.166.320	1.289.720	1.311.230	1.332.380
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	720.690	845.760	836.960	859.950	882.550
54310000	Gewerbsteuerumlage	13.580	15.940	14.860	14.860	14.860
54421000	Kreisumlage	362.620	425.550	421.590	433.380	444.970
54423000	Verbandsgemeindeumlage	344.490	404.270	400.510	411.710	422.720
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	720.690	845.760	836.960	859.950	882.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
E 20	Ordentliches Ergebnis	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	329.860	320.560	452.760	451.280	449.830

Erläuterungen

Erläuterung zur Veränderung der Hebesätze

Grundsteuer A: 490 % auf 535 %
 Grundsteuer B: 490 % auf 590 %
 Gewerbsteuer: 400 % auf 415 %

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Guckheim

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Guckheim

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	8.970	14.430	13.800	13.240	12.670
57430000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	160	0	0	0	0
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	8.810	14.430	13.800	13.240	12.670
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.970	-14.430	-13.800	-13.240	-12.670
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	170.630	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	20.090	27.940	28.570	29.130	29.680
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	150.540	-27.940	-28.570	-29.130	-29.680
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.090	17.910	-156.600	-168.160	-164.860
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	170.630	-10.030	-185.170	-197.290	-194.540
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-29.060	-42.370	-42.370	-42.370	-42.350

Ortsgemeinde Guckheim

7. Bilanz

**Die Bilanz zum 31.12.2020 wurde am 07.10.2021 festgestellt.
Die Bilanz zum 31.12.2021 wurde noch nicht erstellt.**

Bilanz 2020
Guckheim

Aktiva				Passiva			
Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	3.149.517,13	3.113.489,04	-36.028,09	1. Eigenkapital	2.176.142,06	2.133.046,59	-43.095,47
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	26.220,09	25.552,51	-667,58	1.1 Kapitalrücklage	2.138.107,83	2.176.142,06	38.034,23
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	2,00	2,00		1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.034,23	-43.095,47	-81.129,70
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	26.218,09	25.550,51	-667,58	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	1.013.993,04	984.096,49	-29.896,55
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	3.123.297,04	3.087.936,53	-35.360,51	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.001.673,84	970.674,09	-30.999,75
1.2.1 Wald, Forsten	749.840,92	750.983,10	1.142,18	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	446.184,33	436.958,43	-9.225,90
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	122.914,56	122.914,56		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	404.054,44	379.365,82	-24.688,62
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	554.881,44	541.661,56	-13.219,88	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	151.435,07	154.349,84	2.914,77
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.260.076,61	1.217.674,30	-42.402,31	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	2,00		2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	12.189,20	13.292,40	1.103,20
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.343,17	901,54	-1.441,63	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.709,44	16.274,97	2.565,53	2.7 Sonstige Sonderposten	130,00	130,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	53.675,14	50.601,40	-3.073,74
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	419.528,90	437.524,50	17.995,60	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	37.696,00	31.322,00	-6.374,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00		3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	15.979,14	19.279,40	3.300,26
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	117.243,37	88.882,18	-28.361,19
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	90.166,23	78.677,52	-11.488,71
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	90.166,23	78.677,52	-11.488,71
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Umlaufvermögen	211.356,47	142.840,61	-68.515,86	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 Vorräte	8.366,47	8.366,47		4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.784,99	4.643,83	-19.141,16
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	3.357,65	3.357,65
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	8.366,47	8.366,47		4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteilig.-Verh.			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	202.990,00	134.474,14	-68.515,86	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen	86,06	0,00	-86,06
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.356,64	14.289,08	-10.067,56	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.206,09	2.203,18	-1.002,91
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	592,42	932,69	340,27	4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten			
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				5. Rechnungsabgrenzungsposten	766,31	649,31	-117,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff.-Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen	0,00	70,67	70,67				
2.2.6.1 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	409,20	409,20				
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse	175.668,85	118.232,47	-57.436,38				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	2.372,09	540,03	-1.832,06				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	946,32	946,32					
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	946,32	946,32					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	3.361.819,92	3.257.275,97	-104.543,95	Bilanzsumme Passiva	3.361.819,92	3.257.275,97	-104.543,95

Festgestellt

Benjamin Becker, Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Guckheim

8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2023 nicht veranschlagt

Ortsgemeinde Guckheim

9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Kreditübersicht

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen	-	-	-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	66.719,08	762.136,09	734.204,31
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ³	43.018,77	149.353,39	167.263,39
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	-	-	-
5	Summe der Kreditaufnahmen	109.737,85	911.489,48	901.467,70

Nachweisung über den Stand der Schulden der Ortsgemeinde Guckheim

lfd. Nr.	Gläubiger	ursprüngliche Kredithöhe €	Stand am 01.01.2023 €	Zinsen 2023 €	Tilgung 2023 €	voraussichtl. Stand am 31.12.2023 €	Zins- satz	Zinsfest- schreibung bis
1	DG-Hyp., Hamburg	115.000,00	62.172,47	1.308,65	3.496,75	58.675,72	3,12	31.12.1932
2	Investitions- und Strukturbank	543.950,00	529.333,62	7.705,43	19.407,29	509.926,33	1,48	30.03.1946
3	Sparkasse Westerwald-Sieg	170.630,00	170.630,00	5.414,82	5.027,74	165.602,26	3,12	30.12.1945
	zusammen		66.719,08	14.428,90	27.931,78	734.204,31		

Ortsgemeinde Guckheim

10. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)														
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres							
								in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>									
			191.478,28	77.570,00	8.530,00	183.670,00	195.790,00	193.040,00						
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	11.958,44	20.090,00	27.940,00	28.570,00	29.130,00	29.680,00						
	3	Zwischensumme	179.519,84	57.480,00	-19.410,00	155.100,00	166.660,00	163.360,00						
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X										
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)	179.519,84	57.480,00	-19.410,00	155.100,00	166.660,00	163.360,00						
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> </table>			Endfällige Kredite				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</td> </tr> <tr> <td>31.12.2022 <u>149.353,39</u></td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	31.12.2022 <u>149.353,39</u>	
Endfällige Kredite														
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung														
31.12.2022 <u>149.353,39</u>														

11. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist**
- b) der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist**
- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Verbandsgemeinde Gewährträger ist**

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

a) der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Ortsgemeinde Guckheim mit mehr als 50% beteiligt ist:

keine

b) der Zweckverbände, bei denen die Ortsgemeinde Guckheim Mitglied ist:

keine

c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Ortsgemeinde Guckheim Gewährträger ist:

keine

Ortsgemeinde Guckheim

12. Stellenplan

Stellenplan Ortsgemeinde Guckheim						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2023	Haushaltsvorjahr ...		
					Soll 2022	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 10						
Verwaltungssteuerung Ortsbürgermeister	Aufw.-Entsch.		1	1	1	
Bauhof Gemeindearbeiter	Pauschal		0,5	0,5	0,5	5 Teilzeitbeschäftigte
Kindergarten Erzieherin (Leitung)	S 13		1	0	1	Eingruppierung aufgrund Kinderzahlen zum 01.01.2022
Erzieherin (Leitung)	S 9		0	1	0	
Erzieherin	S 8a		6,23	3,81	3,81	
Kinderpflegerin	S 3		1	0,69	1	
Teilzeitauszubildende	S 2		1,5	0	1	3 Teilzeitauszubildende
Kindertagesstättenhelferin	Pauschal		0,64	0,18	0,64	3 Teilzeitbeschäftigte
Hauswirtschaftskräfte	Pauschal		0,53	0,53	0,53	4 Teilzeitbeschäftigte (aufgrund Gruppenauslagerung nach Weltersburg)
Hausmeister	Pauschal		0,26	0,26	0,26	
			11,66	6,97	8,74	
Nachrichtlich Berufspraktikantin	TVPöD		0	1	1	

13. Haushaltsvermerke

A) Deckungsvermerke

1. Innerhalb der Teilhaushalte 10, 35, 40, 50 und 60 sind die Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppen

- 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
- 54 (Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen)
- 55 (Aufwendungen der sozialen Sicherung)
- 56 (Sonstige laufende Aufwendungen)

sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Mehraufwendungen sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt bei Planungsstellen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) können **einseitig** durch Einsparungen bei den o. g. Planungsstellen **gedeckt** werden, nicht jedoch umgekehrt.

Hiervon ausgenommen sind:

- 1.1 die Planungsstelle 1110.56920000 (Verfügungsmittel)
- 1.2 die Planungsstellen im Produkt 6110 (Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlagen)
- 1.3 die Planungsstellen im Produkt 6120 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)

2. Über alle Teilhaushalte hinweg sind die Kontengruppe 50 (Personalaufwendungen) und Kontengruppe 51 (Versorgungsaufwendungen) sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Hiervon ausgenommen sind:

- 2.1 die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507* und 508* (Zuführungen zu Rückstellungen)

3. Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507* und 508* sind **gegenseitig deckungsfähig**.

4. Die Aufwendungen der Kontengruppe 53* (bilanzielle Abschreibungen) sind **gegenseitig deckungsfähig**.

5. Die Ansätze für Aufwendungen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
6. Die Ansätze der Kontengruppe 78* (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb der Teilhaushalte 10, 35, 40, 50 gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO)
7. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) für **einseitig deckungsfähig** erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

B) Zweckbindungsvermerke

Die Erträge der folgenden Planungsstellen sind auf die Verwendung bei den angegebenen Aufwendungen beschränkt (§ 15 Abs. 1 GemHVO). Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Das Gleiche gilt für die zugeordneten Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt:

- Erträge und Aufwendungen im Deckungskreis 5551 (Produkt 5551)

C) Mehraufwendungen

Mehraufwendungen bei den vorgenannten Planungsstellen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen

D) Sicherstellung der Finanzierung

Vorhaben, für die Zuweisungen und Zuschüsse beantragt wurden, dürfen gem. § 93 Abs. 5 S. 2 GemO erst begonnen werden, wenn ein Bewilligungsbescheid in der beantragten Höhe vorliegt, bzw. bei niedrigerer Bewilligung die Finanzierung durch andere Erträge/Einzahlungen sichergestellt werden kann.