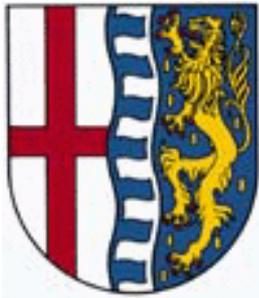


**Verbandsgemeinde
Montabaur**
Westerwaldkreis



**Ortsgemeinde
Simmern**

**Haushaltssatzung
und
doppischer Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung		Seite	I -	IV
2. Vorbericht		Seite	1 -	45
3. Ergebnishaushalt		Seite	46 -	47
4. Finanzhaushalt		Seite	48 -	51
5. Teilhaushalt 01	Zentrale Verwaltung	Seite	52 -	77
6. Teilhaushalt 02	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	Seite	78 -	105
7. Teilhaushalt 03	Gestaltung Umwelt	Seite	106 -	153
8. Teilhaushalt 04	Zentrale Finanzleistungen	Seite	154 -	165
9. Investitionübersicht		Seite	166 -	173
10. Stellenplan und Stellenübersicht		Seite	174 -	175
11. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit		Seite	176 -	177
12. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen		Seite	178 -	179
13. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge		Seite	180 -	181
14. Bilanz		Seite	182 -	185

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Simmern für das Jahr 2024

Der Ortsgemeinderat von Simmern hat, aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) in der zurzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis-und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.434.500	EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	8.064.500	EUR
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 2.630.000	EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 2.418.000	EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	440.000	EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.486.000	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.046.000	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.464.000	EUR

§ 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	EUR
verzinsten Kredite auf	0	EUR
zusammen auf	0	EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können wird festgesetzt auf 1.115.000 EUR.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Kredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 EUR.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze zur Erhebung der Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Hebesatz Grundsteuer A	375 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	470 v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	380 v.H.

Die Jahressteuersätze für das Halten von Hunden innerhalb des Gemeindegebietes werden wie folgt festgesetzt:

Hundsteuer erster Hund	35 EUR
Hundsteuer zweiter Hund	50 EUR
Hundsteuer dritter Hund und jeder weitere	65 EUR
Hundsteuer gefährliche Hunde im Sinne der Hundesteuersatzung	760 EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 12.254.842,43 EUR, Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt auf Basis der Haushaltsplanung 12.345.842,43 EUR.

Zum 31.12.2024 wird auf Basis der Haushaltsplanung ein Eigenkapitalbestand von 9.715.842,43 EUR erwartet.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Ausgaben

Erhebliche überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall Haushaltsansätze um 5.000 EUR, bei Haushaltsansätzen ab 50.000 EUR um 10 v.H. überschritten werden.

Erhebliche außerplanmäßige Ausgaben liegen vor, wenn ohne das Vorliegen eines entsprechenden Haushaltsansatzes im Einzelfall Aufwendungen bzw. Auszahlungen von 5.000 EUR oder mehr entstehen und diese nicht innerhalb des jeweiligen Deckungskreises finanziert werden können.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 EUR sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

Simmern, den

(Hans-Georg Schneider)
Ortsbürgermeister

Hinweis:

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

Die Haushaltssatzung und der zugehörige Haushaltsplan liegen zur Einsichtnahme im Rathaus der Verbandsgemeinde Montabaur, Zimmer 107, Konrad-Adenauer-Platz 8, 56410 Montabaur öffentlich aus.

Die Offenlage erfolgt vom bis während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr; donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr).

Simmern, den

(Hans-Georg Schneider)
Ortsbürgermeister

Bescheinigung

Die Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Simmern für das Haushaltsjahr 2024 wurde von dem Ortsbürgermeister ausgefertigt, sie trägt das Datum vom

Die Haushaltssatzung wurde im Wochenblatt der Verbandsgemeinde Montabaur, ausgegeben am öffentlich bekanntgemacht. Die Satzung tritt zum Beginn des Haushaltsjahres in Kraft.

Die Haushaltssatzung und der zugehörige Haushaltsplan für das Jahr 2024 haben vom bis während der Kernarbeitszeit (montags bis mittwochs von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, donnerstags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 08.00 Uhr bis 12.30 Uhr) zur Einsichtnahme im Rathaus der Verbandsgemeinde Montabaur, Zimmer 107, öffentlich ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Montabaur
Sachgebiet 1.4 - Finanzen, Haushalt, Steuern -
Im Auftrag

Montabaur, den



Kreisverwaltung des Westerwaldkreises • 56409 Montabaur

Verbandsgemeindeverwaltung
Abteilung Finanzen
Konrad-Adenauer-Platz 8
56410 Montabaur

Bgm.	1	2	3	4	
Verbandsgemeinde Montabaur					
Beig.	Eing. 26. März 2024				
+	++	bR	Wvl/zdA	Eilt	BV

Peter-Altmeier-Platz 1
56410 Montabaur

Telefon: 02602 124-0
Telefax: 02602 124-238

www.westerwaldkreis.de
kreisverwaltung@westerwaldkreis.de

Öffnungszeiten (durchgehend):
Mo: 7:30 bis 16:30 Uhr
Di, Mi, Fr: 7:30 bis 12:30 Uhr
Do: 7:30 bis 17:30 Uhr
Weitere Termine nach Vereinbarung.

Telefon (Fax)

02602 – 124 506 (574)

E-Mail

Kerstin.Kober@westerwaldkreis.de

Rückfragen an

Frau Kober

Abt. / Az.

2B22-1182-901-10

Datum

25.03.2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Simmern für das Haushaltsjahr 2024 - Ihr Schreiben vom 18.03.2024

Sehr geehrte Damen und Herren,

das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung des § 93 Absatz 1 GemO – die wichtigste Bestimmung des kommunalen Haushaltsrechts – verpflichtet die Ortsgemeinde Simmern zu einer dauerhaften Gewährleistung und zur Nachhaltigkeit der kommunalen Aufgabenwahrnehmung. Stetige Aufgabenerfüllung bedeutet, dass die Ortsgemeinde nur in einem solchen Umfang Aufgaben übernehmen darf, wie sie die finanziellen Folgen dauerhaft verkraften kann. Grundvoraussetzung hierfür ist die Beachtung des Gebots des Haushaltsausgleichs (§ 93 Abs. 4 GemO). Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich besteht sowohl für den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt als auch für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz.

Dies vorangestellt stellen wir fest:

I. Haushaltsausgleich

1. Ergebnishaushalt

1.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 weist im Ergebnishaushalt

in Erträgen 5.434.500 €

in Aufwendungen 8.064.500 €

aus. Es errechnet sich ein Jahresfehlbetrag von -2.630.000 €. Der Ergebnishaushalt des Jahres 2024 ist in der Planung **nicht ausgeglichen**. Es liegt ein Rechtsverstoß gegen **§ 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO** vor.

- 1.2 Das Gebot den Haushalt auszugleichen gilt auch für die Rechnung (§ 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO). Eine Übersicht über die festgestellten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (soweit diese noch nicht feststehen, die vorläufigen bzw. geplanten Jahresergebnisse) einschließlich der Planungswerte des Haushaltsjahres 2024 zeigt die folgende Tabelle:

Jahresergebnis	Jahr	Betrag in €
5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	3.042.275,21
4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-1.580.654,67
3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	194.837,69
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	3.295.516,06
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	91.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-2.630.000,00
Überschuss		2.412.974,29

Der geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung kann nicht in allen Haushaltsjahren erreicht werden. Bei den Beträgen der Jahre 2023 und 2024 handelt es sich um Planungswerte, die hilfswise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden. In der Summe dieser Beträge rechnet sich ein Überschuss von 2.412.974,29 €.

- 1.3 In den Haushaltsfolgejahren 2025, 2026 und 2027 werden Jahresüberschüsse prognostiziert (2025: 262.000 €; 2026: 321.000 €; 2027: 303.000 €). Die Ergebnishaushalte dieser Jahre sind in der Planung ausgeglichen.

2. Finanzhaushalt

- 2.1 Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind. Als ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen werden alle Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit bezeichnet, also Zahlungen, die nicht dem investiven Bereich zuzuordnen sind. Der Mindest-Rückführungsbetrag ist zur Rückführung einer zum 31.12.2023 bestehenden Verschuldung mit Kredite zur Liquiditätssicherung anzusetzen.

Im Haushaltsjahr 2024 errechnet sich ein negativer Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von -2.418.000 €. Die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen reichen nicht aus, um alle ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen zu decken. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten. Ein Mindest-Rückführungsbetrag ist nicht zu berücksichtigen. **Der Finanzhaushalt 2024 ist in der Planung nicht ausgeglichen** (§ 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO).

- 2.2 In dem sechsjährigen Betrachtungszeitraum der fünf Haushaltsvorjahre und des aktuellen Haushaltsjahres kann der gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO geforderte jährliche Haushaltsausgleich in der Rechnung nicht in jedem der Jahre mit einem Jahresabschluss/Rechnungsergebnis erreicht werden.

Dies zeigt die folgende Tabelle:

Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/. planmäßige Tilgung	/. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	=
5. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2019	567.659,47	-14.339,63	0,00	553.319,84
4. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2020	1.335.571,97	-14.698,66	0,00	1.320.873,31
3. HH-Vorjahr (festge. Rechnungsergebnis)	2021	-463.305,20	-13.365,12	0,00	-476.670,32
2. HH-Vorjahr (vorf. Rechnungsergebnis)	2022	2.715.633,13	-9.118,40	0,00	2.706.514,73
1. HH-Vorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	294.000,00	-10.000,00	0,00	284.000,00
Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-2.418.000,00	0,00	0,00	-2.418.000,00
Summe					1.970.037,56

Bei den Beträgen der Jahre 2023 und 2024 handelt es sich um Planungswerte, die hilfsweise in den Betrachtungszeitraum einbezogen werden. In der Summe der einzelnen Beträge rechnet sich eine Überdeckung im Finanzhaushalt von 1.970.037,56 €.

- 2.3 Nach der Prognose der künftigen Haushaltsentwicklung werden in den Haushaltsfolgejahren 2025 bis 2027 Jahresüberschüsse erwartet (2025: 469.000 €, 2026: 525.000 €, 2027: 494.000 €).

3. Bilanz

Die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (2022), ist ausgeglichen.

II. Allgemeine Ausführungen

Die Ortsgemeinde Simmern kann dem Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung (§ 93 Abs. 1 S. 1 GemO) dauerhaft jedoch nur dann nachkommen, wenn der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist. Nach § 93 Abs. 1 und Abs. 4 GemO sowie § 18 GemHVO ist dann, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, dieser zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen. Daraus ergibt sich für die Ortsgemeindeorgane die haushaltsrechtliche Pflicht, alles zu unternehmen, um durch Zurückführung der Aufwendungen und/oder Erhöhung der Erträge dieses Ziel so schnell wie möglich zu erreichen. Jahresfehlbeträge sind durch Jahresüberschüsse auszugleichen. Gelingt dies nicht, vermindern Jahresfehlbeträge stetig das Eigenkapital der Ortsgemeinde. Dem ist entgegenzuwirken.

Auf der Ausgabenseite sind alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabeneinsparung sowohl bei den freiwilligen Aufgaben als auch bei den Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung und den Auftragsangelegenheiten zu nutzen. Die vorhandenen Ausgabestandards sind einer eingehenden Prüfung zu unterziehen. Auf der Einnahmenseite sind die Einnahmequellen, sowohl bei den Gemeindesteuern als auch bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (z. B. Miet- und Pachteinnahmen) und den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Gebühren, Beiträgen) auszuschöpfen. Beiträge (z. B. Ausbaubeiträge) sind entsprechend den gesetzlichen des § 94 Abs. 1 GemO sowie des Kommunalabgabengesetzes in der höchst zulässigen Höhe zu erheben.

Die Ortsgemeinde Simmern verfügt zum 31.12.2023 über liquide Mittel i.H.v. 3.718.000 €. Diese können im Finanzhaushalt den o. a. Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2024 aus laufender

Verwaltungstätigkeit (siehe 2.1) sowie die Investitionsauszahlungen decken. In einem solchen Fall sehen wir von einer Beanstandung des nicht ausgeglichenen Finanzhaushaltes und des ebenfalls nicht ausgeglichenen Ergebnishaushaltes ab. Die Fehlbeträge im Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 werden ganz überwiegend durch hohe Umlagezahlungen für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage verursacht. Darüber hinaus haben wir berücksichtigt, dass in der Summe der Rechnungsergebnisse bzw. der geplanten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres (s. o. 1.2 und 2.2) ein positives Ergebnis sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt erreicht wird (vgl. VV Nr. 3 zu § 18 GemHVO).

Gegen die nicht genehmigungspflichtigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2024 der Ortsgemeinde Simmern oder die Festsetzungen des Haushaltsplans einschließlich seiner Bestandteile werden keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht.

Die Haushaltssatzung ist in der vorgeschriebenen Form auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen und der Haushaltsplan außerdem öffentlich auszulegen. Den Nachweis im Sinne Nr. 2 der VV zu § 27 GemO bitten wir aktenkundig zu führen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag


Kerstin Kober

Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1	Rechtliche Grundlagen.....	3
2	Statistische Angaben	6
2.1	Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes.....	6
2.2	Entwicklung der Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.).....	6
3	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	7
3.1	Reform des kommunalen Haushaltsrechts	7
3.2	Übersicht über die Haushaltslage	7
3.2.1	Festsetzung der Hebesätze - Grundlagen und Auswirkungen	7
3.2.2	Ergebnishaushalt - Langfristige Betrachtung.....	8
3.3	Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	8
3.4	Sonstige allgemeine Entwicklungen	13
3.4.1	Bevölkerung	14
3.4.2	Wirtschaft und Arbeitsmarkt	14
4	Erträge des Ergebnishaushalts	15
4.1	Steuern (E 1)	17
4.2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2).....	20
4.3	Erträge der sozialen Sicherung (E 3).....	21
4.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E 4)	21
4.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte (E 5)	21
4.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E 6)	22
4.7	Sonstige laufende Erträge (E 7)	22
4.8	Zins- und sonstige Finanzerträge (E 17).....	23
5	Aufwendungen des Ergebnishaushalts	24
5.1	Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9).....	26
5.2	Sach- und Dienstleistungen (E 10)	27
5.3	Abschreibungen (E 11)	31
5.4	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12).....	32
5.5	Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13).....	35
5.6	Sonstige laufende Aufwendungen (E 14)	35
5.7	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (E 18)	35
6	Ergebnis des Ergebnishaushalts.....	37
7	Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts	38
8	Teilhaushalte.....	40

8.1 Übersicht über die Teilhaushalte	40
8.2 Deckungsfähigkeit	40
8.3 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)	42
8.4 Ergebnisse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	42
9 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten	42
9.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	43
9.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27)	43
9.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	43
9.4 Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte	44
9.5 Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	44

1 Rechtliche Grundlagen

Die Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes und dessen Ausgestaltung erfolgt auf Grundlage der im 4. Abschnitt der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (§§ 93 bis 105 GemO) getroffenen Regelungen zur Haushaltswirtschaft und der §§ 1 bis 18, der aufgrund des § 116 Abs. 1 Ziffer 1 GemO, durch das fachlich zuständige Ministerium erlassenen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in den jeweils gültigen Fassungen.

§ 95 GemO - Haushaltssatzung

1. Die Gemeinde hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.
2. Die Haushaltssatzung enthält für das Haushaltsjahr die Festsetzung
 1. des Haushaltsplans unter Angabe des Gesamtbetrags
 - a. der Erträge und der Aufwendungen sowie deren Saldo,
 - b. der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie des jeweiligen Saldos,
 - c. der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie des jeweiligen Saldos,
 - d. der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung),
 - e. der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),
 2. des Höchstbetrags der Kredite zur Liquiditätssicherung,
 3. der Steuersätze, soweit sie für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen sind.

Sie kann auch die Festsetzung von Gebührensätzen und Beitragssätzen für ständige Gemeindeeinrichtungen sowie weitere Vorschriften enthalten, die sich auf die Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und den Stellenplan des Haushaltsjahres beziehen.

3. In der Haushaltssatzung ist die voraussichtliche Höhe des Eigenkapitals des Vorvorjahres, des Vorjahres und des Haushaltsjahres jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.
4. Die Haushaltssatzung bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde für
 1. die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen,
 2. den Gesamtbetrag der Investitionskredite (§ 103) ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung.
5. Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr. Sie kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten.
6. Haushaltsjahr ist das Kalenderjahr, soweit für einzelne Bereiche durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist.

§ 96 GemO - Haushaltsplan

1. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung.
2. Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er ist nach diesem Gesetz und den auf Grund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Haushaltswirtschaft verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

3. Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich
 - a. anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen,
 - b. entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen,
 - c. notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.
4. Der Haushaltsplan besteht aus
 - a. dem Ergebnishaushalt,
 - b. dem Finanzhaushalt,
 - c. den Teilhaushalten,
 - d. dem Stellenplan.
5. Die Vorschriften über die Haushaltswirtschaft der Sondervermögen der Gemeinde bleiben unberührt.

§ 1 GemHVO - Haushaltsplan, Anlagen zum Haushaltsplan

1. Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beizufügen:
 1. der Vorbericht,
 2. die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt,
 3. die Gesamtbilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt,
 4. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
 5. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres,
 6. die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
 7. eine produktorientierte Übersicht gemäß § 4 Abs. 4,
 8. eine Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan gemäß § 4 Abs. 8 Satz 2,
 9. für Verbandsgemeinden und Landkreise eine Aufgliederung der Umlagegrundlagen und Umlagebeträge auf die einzelnen umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften für das Haushaltsjahr sowie eine Darstellung der Finanzmittelbestände und der Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit (sogenannte "freie Finanzspitze") der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften mindestens des Haushaltsvorjahres.
2. Im Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie in den Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sind die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, die Ansätze des Haushaltsvorjahres, die Ansätze des Haushaltsjahres und, für jedes Haushaltsjahr getrennt, die Planungsdaten der folgenden drei Haushaltsjahre gegenüberzustellen. Bei einem Doppelhaushalt sind die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, die Ansätze des Haushaltsvorjahres, die Ansätze der beiden Haushaltsjahre und, für jedes Haushaltsjahr getrennt, die Planungsdaten der folgenden zwei Haushaltsjahre gegenüberzustellen.

Bestandteile und Anlagen zum Haushaltsplan

Bestandteile des Haushaltes sind (§ 96 Abs. 4 GemO):

- der Ergebnishaushalt
- der Finanzhaushalt
- die Teilhaushalte
- der Stellenplan

Eine besondere Stellung nimmt der Stellenplan ein (§ 96 Abs. 4 GemO sowie § 5 GemHVO). Er ist die Basis für die Personalwirtschaft der Gemeinde. Angesichts der besonderen Bedeutung des Stellenplans kann eine Änderung nur durch Nachtragsatzung vorgenommen werden. Ausgenommen hiervon sind lediglich Änderungen, die auf Grund des Besoldungsrechts oder der Tarifverträge notwendig werden (§ 98 Abs. 3 GemO).

Deutlich erweitert wird der Katalog der Anlagen; damit wird die Informationsfunktion des Haushaltes hervorgehoben. Zusammen mit den Anlagen zum Jahresabschluss werden künftig zahlreiche Angaben gefordert, die bisher nicht erforderlich waren.

So gehören zu den Anlagen des Haushaltsplans (§ 1 Abs. 1 GemHVO):

- der Vorbericht
- die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (in der Regel das Vorvorjahr)
- der Gesamtabschluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt, ohne Gesamtanhang und Anlagen
- eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
- die Wirtschaftspläne der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden
- eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung
 - der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v. H. beteiligt ist,
 - der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist,
 - der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Gemeinde Gewährträger ist
- eine Übersicht über die Teilhaushalte
- eine Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten

Der Vorbericht (§ 6 GemHVO) soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft ermöglichen. Er ist daher informativ zu fassen und zugleich auf das Wesentliche zu konzentrieren. Mit dem Gesamtabschluss ist ein Verweis auf die spätestens elf Monate nach Ende des Haushaltsjahres abzuschließende Konsolidierung des Kernhaushalts der Gemeinde mit den Jahresabschlüssen der von ihr beherrschten Unternehmen, Betriebe und Einrichtungen gegeben. Die Verknüpfung zum unternehmerischen Bereich kommt auch in der Verpflichtung zum Ausdruck, eine Übersicht über die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung von der Gemeinde beherrschter Unternehmen, Zweckverbänden, an denen die Gemeinde beteiligt ist, sowie von ihr getragenen Anstalten des öffentlichen Rechts zu geben. Dies ist deshalb bedeutsam, weil der letzte vorliegende Gesamtabschluss in der Regel mehr als ein Jahr zurückliegen dürfte und inzwischen gravierende Veränderungen eingetreten sein können.

2 Statistische Angaben

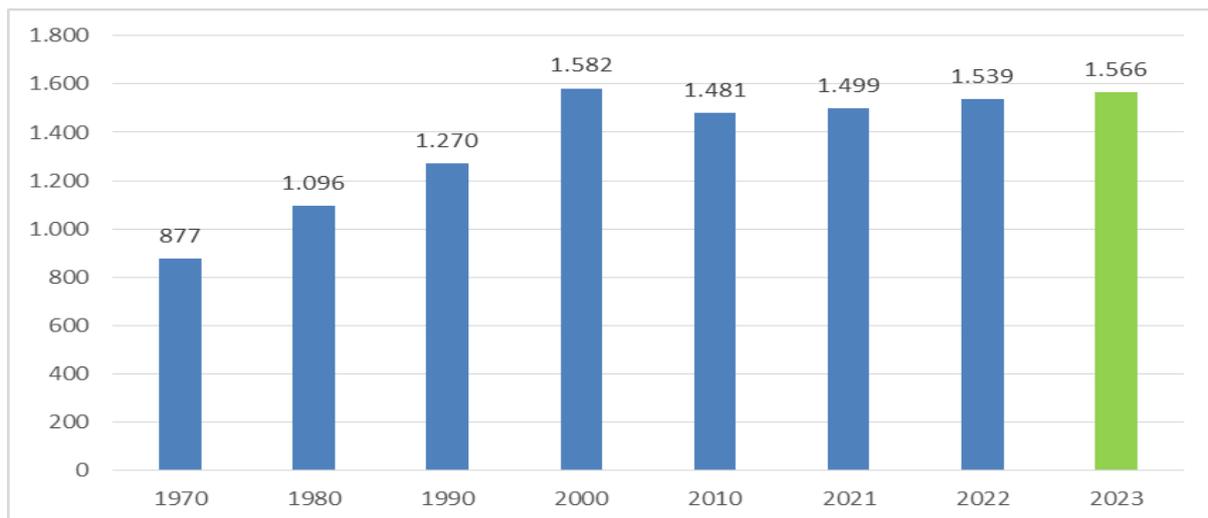
2.1 Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes

Gemeinde	Bodenfläche insgesamt in Hektar	davon in Prozent				
		Landwirtschaftsfläche	Waldfläche	Wasserfläche	Siedlungs- und Verkehrsfläche	Sonstige Flächen
Simmern	909	32,2	52,5	0,4	14,1	0,8

Die Daten der tatsächlichen Flächennutzung werden auf der Grundlage des automatisierten Liegenschaftsbuches markungswise von der Vermessungs- und Katasterverwaltung zusammengestellt und im Statistischen Landesamt für die Flächenerhebung aufbereitet. Die Darstellungen entsprechen den Nutzungsverhältnissen am 31. Dezember 2022.

2.2 Entwicklung der Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.)

Zu Grunde liegen die Einwohnerzahlen zum 30. Juni jeden Jahres (Stichtag). Es handelt sich um die Personen mit Hauptwohnung im Ortsgemeindebereich.



3 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

3.1 Reform des kommunalen Haushaltsrechts

Seit 2009 werden die Grundzüge des doppischen Haushalts- und Rechnungswesens berücksichtigt:

Der Haushaltsplan als zentrales Steuerungsinstrument besteht aus

- dem Ergebnishaushalt, in dem die Erträge und Aufwendungen erfasst und nachgewiesen werden,
- dem Finanzhaushalt, in dem die Einzahlungen und Auszahlungen, insbesondere auch für Investitionen und die Kreditaufnahme und –tilgung dargestellt und nachgewiesen werden,
- den Teilhaushalten,
- dem Stellenplan und
- weiteren Anlagen.

Grundsätzlich sind im Haushaltsplan neben dem Planansatz für das neue Haushaltsjahr die Ergebnisse des Vorjahres und die Ansätze des Vorjahres abzubilden. Weiterhin wird auch eine Prognose für die drei nachfolgenden Haushaltsjahre dargestellt. Dem Leser erschließt sich somit die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen.

Mit Hilfe der Software "IKVS" (Interkommunales Vergleichs-System) werden im Vorbericht die Ergebnisse der Vorjahre sowie die aktuellen Planansätze mit dem Zentralwert (Median) anderer Ortsgemeinden in Rheinland-Pfalz (1.000 - 2.000 Einwohner), welche dem Vergleichs-System angeschlossen sind, zum Vergleich in Form von Schaubildern zur Verfügung gestellt.

3.2 Übersicht über die Haushaltslage

3.2.1 Festsetzung der Hebesätze - Grundlagen und Auswirkungen

Die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Simmern (Westerwald) orientieren sich an den im Landesfinanzausgleichsgesetz festgesetzten Nivellierungssätzen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen zur Errechnung der Umlagegrundlagen für den kommunalen Finanzausgleich. Somit ist sichergestellt, dass die Ortsgemeinde auch nur auf tatsächlich zufließende Steuer-Ist-Einnahmen Umlagen zahlt.

Lägen die Realsteuerhebesätze unter den Nivellierungssätzen würden der Ortsgemeinde fiktive Ist-Einnahmen zugerechnet, die tatsächlich nicht bestehen, mit der Konsequenz, dass Umlagen auf tatsächlich nicht vorhandene Einnahmen zu entrichten wären.

Setzt die Ortsgemeinde die Hebesätze oberhalb der Nivellierungssätze an, würden die Ist-Einnahmen für die Berechnung der Steuerkraft nach unten korrigiert, mit der Folge, dass ein Teil der Einnahmen bei der Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs keine Berücksichtigung findet, also der bei der Ortsgemeinde verbleibende Steueranteil erhöht würde.

Die Entwicklung der Hebesätze wird nachfolgend dargestellt:

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	P'2023	P'2024
Hebesatz Grundsteuer A	330	330	330	330	330	375	375
Hebesatz Grundsteuer B	370	370	370	370	370	470	470
Hebesatz Gewerbesteuer	365	365	365	365	365	380	380

3.2.2 Ergebnishaushalt - Langfristige Betrachtung

Im Ergebnishaushalt erfolgt die periodengenaue Darstellung des gesamten Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs. Er hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushalts:

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	P'2023	P'2024
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.157.673,04	6.161.641,11	2.470.215,18	4.365.056,59	6.877.488,24	3.972.000,00	5.418.000,00
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.750.063,05	3.119.245,45	4.054.529,60	4.168.072,42	3.578.416,43	3.880.000,00	8.064.000,00
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	407.609,99	3.042.395,66	-1.584.314,42	196.984,17	3.299.071,81	92.000,00	-2.646.000,00
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	2.446,03	4.898,57	7.770,49	2.052,91	-282,00	3.000,00	16.500,00
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.841,23	5.019,02	4.110,74	4.199,39	3.273,75	4.000,00	500,00
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-3.395,20	-120,45	3.659,75	-2.146,48	-3.555,75	-1.000,00	16.000,00
E20 - Ordentliches Ergebnis	404.214,79	3.042.275,21	-1.580.654,67	194.837,69	3.295.516,06	91.000,00	-2.630.000,00
E23 - Jahresergebnis	314.214,79	3.042.275,21	-1.580.654,67	194.837,69	3.295.516,06	91.000,00	-2.630.000,00

3.3 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt haben Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die Bilanzpositionen der vier zuletzt geprüften und festgestellten Jahresabschlüsse dargestellt.

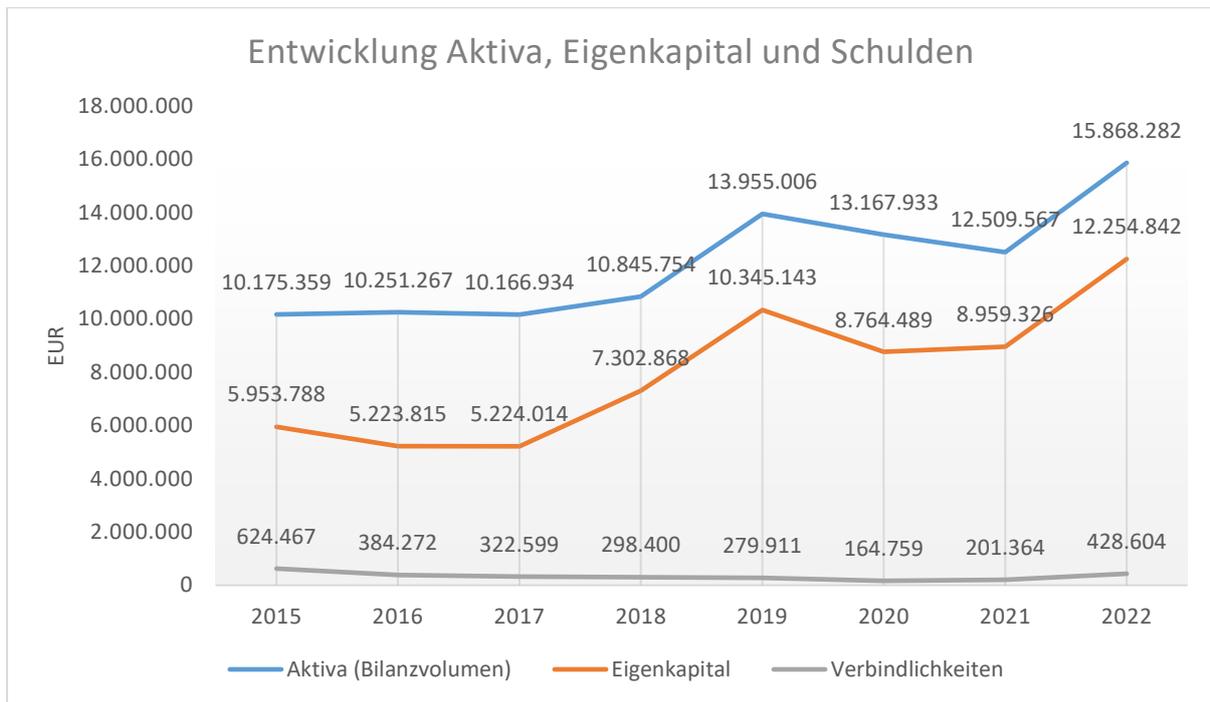
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie deren Finanzierung (Passiva). Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
1 - Anlagevermögen	10.341.722,64	10.906.189,24	10.759.450,16	10.663.619,75
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	509.950,00	479.640,00	449.897,00	420.153,00
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00	1,00	1,00
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	28.127,00	26.166,00	24.205,00	22.244,00
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	481.822,00	453.473,00	425.691,00	397.908,00
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - Sachanlagen	9.831.772,64	10.426.549,24	10.309.553,16	10.243.466,75
1.2.1 - Wald, Forsten	533.367,95	542.373,91	425.314,87	425.314,87
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	521.873,91	498.041,91	821.268,91	784.935,55
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.979.579,49	2.919.785,95	4.059.883,15	4.092.710,15
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	3.866.706,57	3.716.192,93	3.622.847,93	3.475.481,29
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	50.033,00	47.702,00	40.822,00	33.942,00
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.612,00	140.922,00	138.502,00	176.769,00
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.802.599,72	2.561.530,54	1.200.914,30	1.254.313,89
1.3 - Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Umlaufvermögen	3.611.649,55	2.259.490,55	1.747.129,83	5.202.462,51
2.1 - Vorräte	0,00	60.105,00	0,00	0,00
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	60.105,00	0,00	0,00
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.611.649,55	2.199.385,55	1.747.129,83	5.202.462,51
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.178.420,74	983.108,04	962.488,80	1.993.073,45

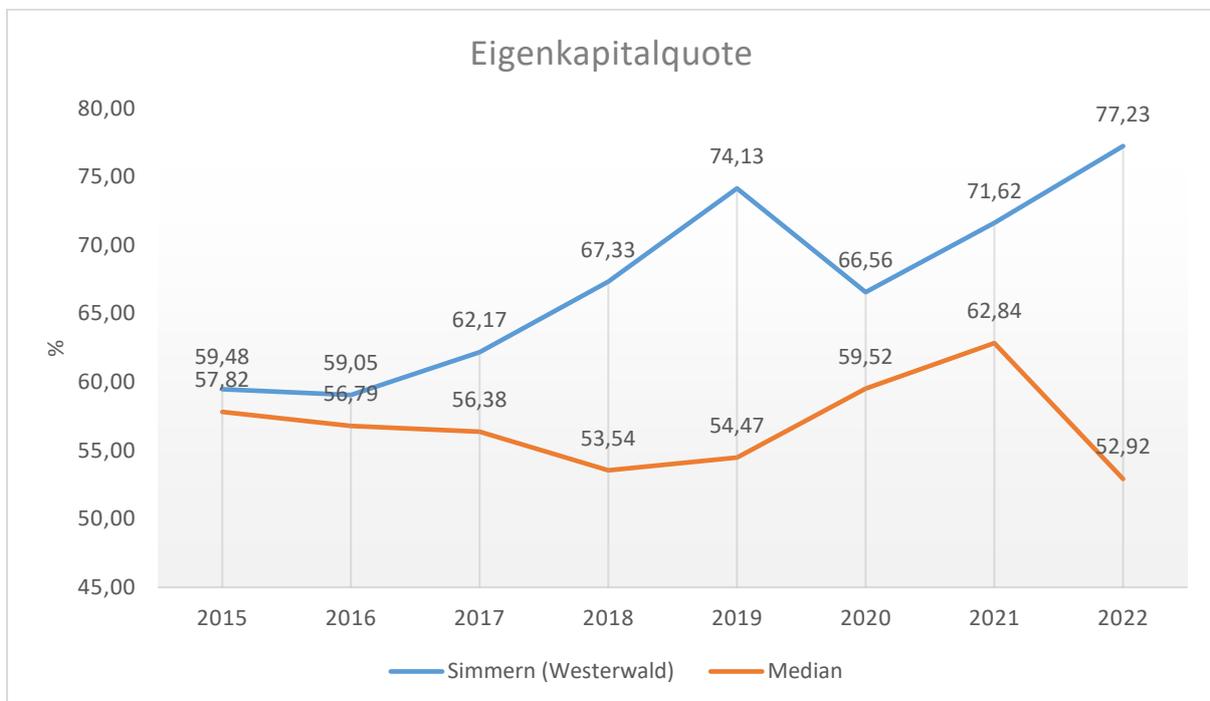
Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50,48	0,00	147,00	0,00
2.2.3 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	430,00	0,00
2.2.4 - Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	432.265,96	1.215.335,98	783.739,03	3.209.389,06
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	912,37	941,53	325,00	0,00
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ausgleichsposten für latente Steuern	--	--	--	--
4 - Rechnungsabgrenzungsposten	1.634,16	2.252,75	2.986,69	2.199,27
4.1 - Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.634,16	2.252,75	2.986,69	2.199,27
5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	13.955.006,35	13.167.932,54	12.509.566,68	15.868.281,53
1 - Eigenkapital	10.345.143,35	8.764.488,68	8.959.326,37	12.254.842,43
1.1 - Kapitalrücklage	7.302.868,14	10.345.143,35	8.764.488,68	8.959.326,37
1.2 - Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.042.275,21	-1.580.654,67	194.837,69	3.295.516,06
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - Sonderposten	3.194.127,20	4.085.306,54	3.228.018,14	3.128.467,30
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	248.000,00	900.000,00	0,00	0,00
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	2.892.530,00	3.128.010,00	3.169.267,00	3.067.090,00
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.166.452,00	1.524.601,00	1.688.528,00	1.709.020,00
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.726.078,00	1.603.409,00	1.480.739,00	1.358.070,00
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	53.597,20	57.296,54	58.751,14	61.377,30
2.6 - Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Rückstellungen	135.824,87	153.378,46	120.858,62	56.367,70
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	91.200,00	93.442,00	95.956,00	26.026,00
3.2 - Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 - Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
3.4 - Sonstige Rückstellungen	44.624,87	59.936,46	24.902,62	30.341,70
4 - Verbindlichkeiten	279.910,93	164.758,86	201.363,55	428.604,10
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	169.961,30	155.262,64	141.897,52	132.779,12
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	169.961,30	155.262,64	141.897,52	132.779,12
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 - Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	32.752,43	8.219,38	12.777,05	17.283,66
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	600,00	0,00	0,00	0,00
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	442,99	0,00
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	75.448,78	217,24	46.006,74	278.097,32
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.148,42	1.059,60	239,25	444,00
5 - Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	13.955.006,35	13.167.932,54	12.509.566,68	15.868.281,53

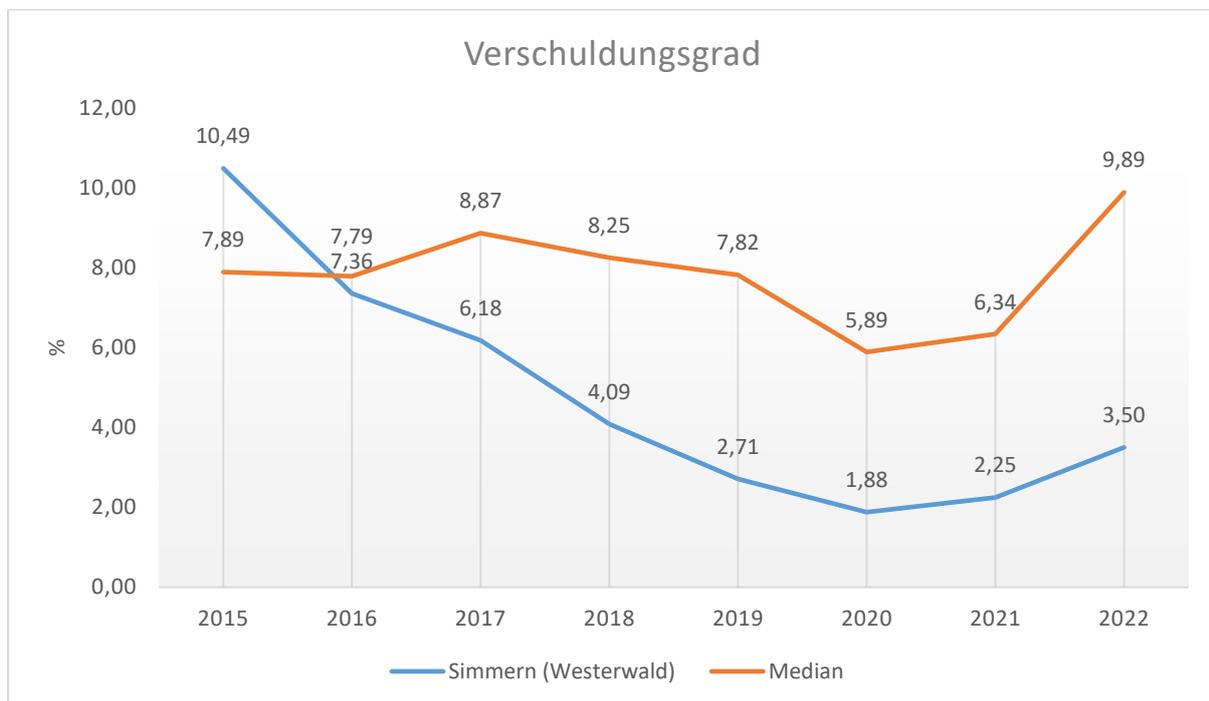
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen.



Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.



3.4 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Einwohnerentwicklung im Zeitverlauf
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

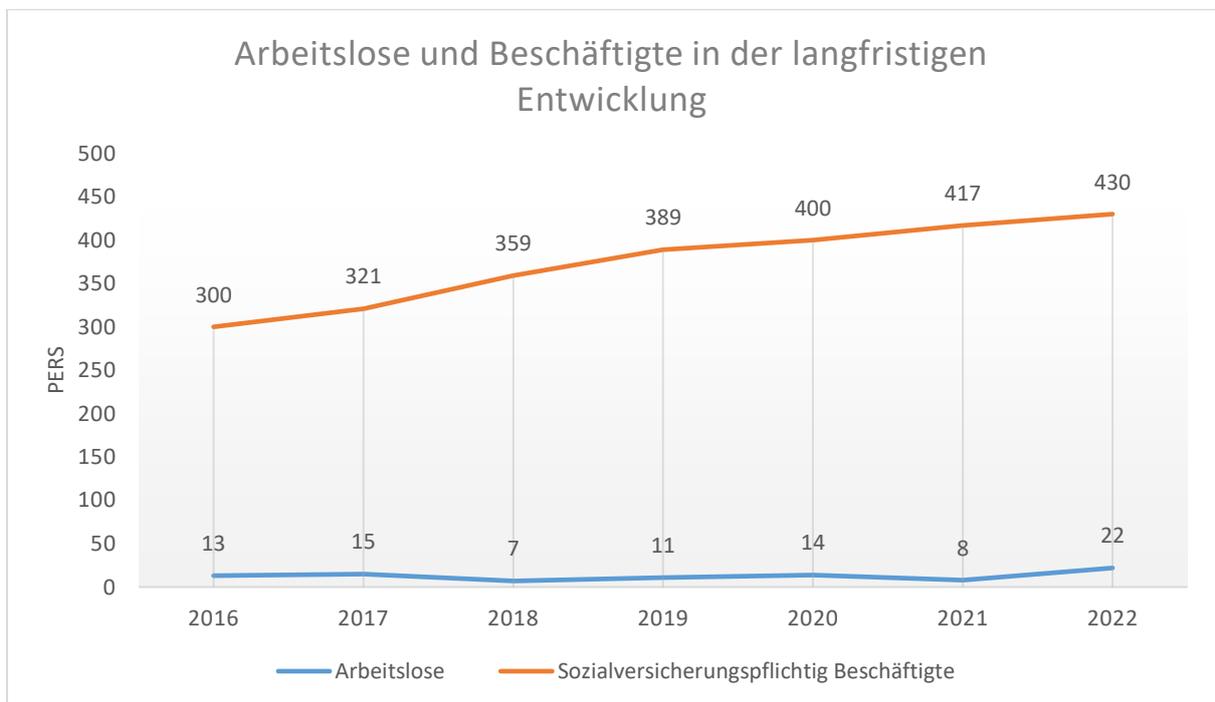
3.4.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner zum 31.12.	1.466	1.474	1.491	1.511	1.521
Senioren	376	374	378	391	397
Einwohner 46 - 65	499	488	472	461	469
Einwohner 18 - 45	394	407	422	439	429
Kinder und Jugendliche 11 - 17	86	88	94	76	76
Kinder 7 - 10	39	38	32	34	46
Kinder 3 - 6	36	40	49	62	59
Kinder 0 - 2	36	39	44	48	45

3.4.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.



4 Erträge des Ergebnishaushalts

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird in nachfolgender Tabelle dargestellt. Auf Basis der derzeit vorliegenden Planungsgrundlagen (Haushaltsrundschriften des Landes vom November 2023, regionalisierte Steuerschätzung vom November 2023 sowie Mittelanmeldungen zur Haushalts- und Finanzplanung 2024) ergibt sich die folgende Einschätzung:

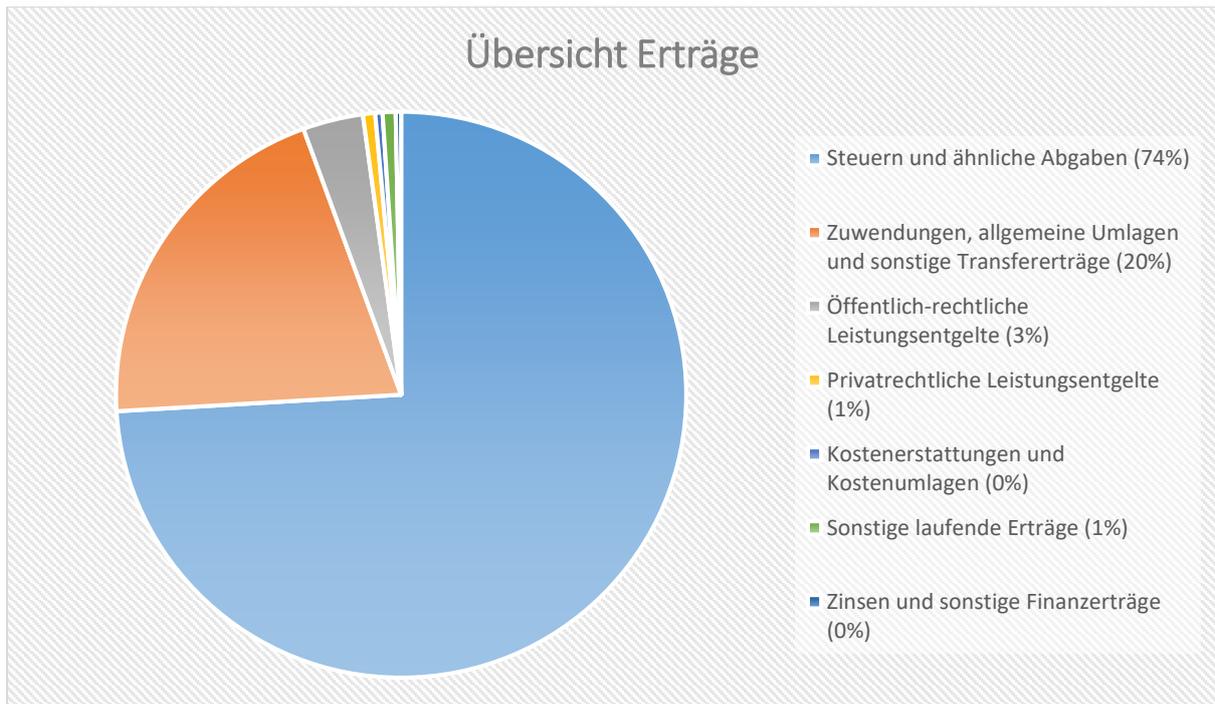
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	5.955.031	2.954.898	4.025.227	4.220.272	4.453.234	4.619.320
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	562.853	731.300	1.106.850	947.890	947.930	946.970
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.513	186.600	185.800	185.760	185.720	185.680
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.919	34.537	37.507	37.507	37.507	37.507
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.376	22.550	22.500	22.500	21.500	20.700
E7 - Sonstige laufende Erträge	118.796	42.115	40.116	40.071	40.109	39.823
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.877.488	3.972.000	5.418.000	5.454.000	5.686.000	5.850.000
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	-282	3.000	16.500	16.500	16.500	16.500
Gesamtertrag	6.877.206	3.975.000	5.434.500	5.470.500	5.702.500	5.866.500

Die Summe der Erträge des Ergebnishaushalts von zusammen 5.434.500 Euro (Posten E 8 + E 17) erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 1.459.500 Euro.

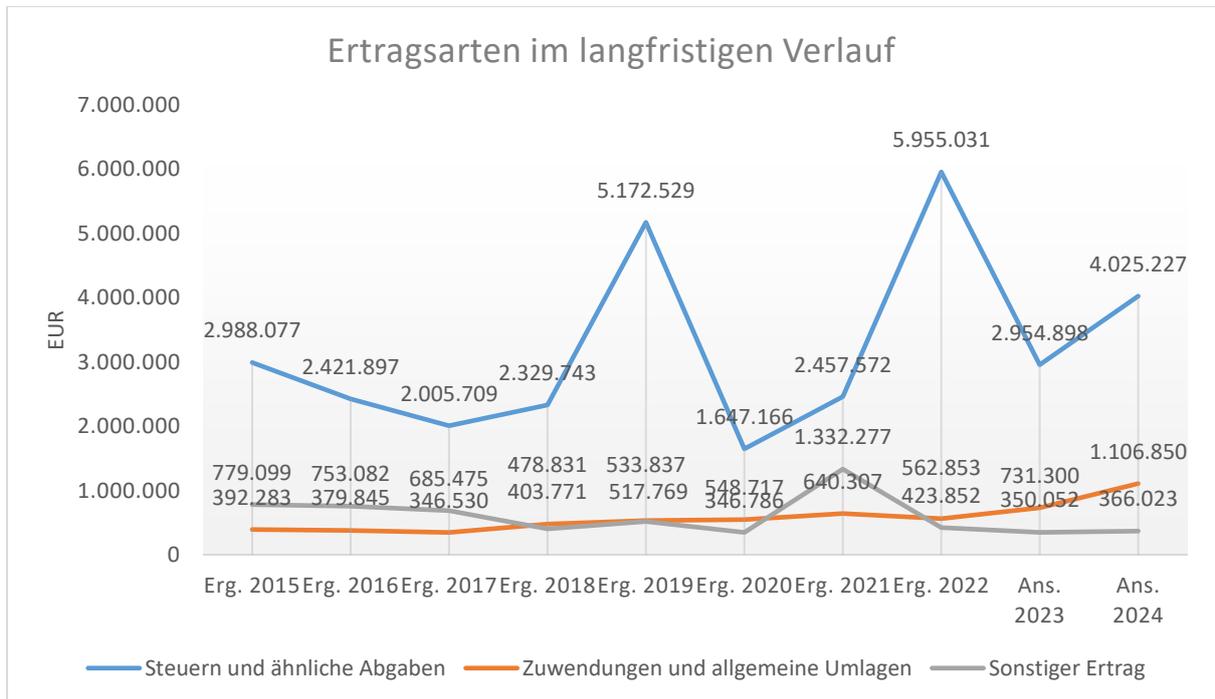
Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	2.954.898	4.025.227	1.070.329 ↗
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	731.300	1.106.850	375.550 ↗
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.600	185.800	-800 →
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.537	37.507	2.970 ↗
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.550	22.500	-50 →
E7 - Sonstige laufende Erträge	42.115	40.116	-1.999 ↘
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.972.000	5.418.000	1.446.000 ↗
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	3.000	16.500	13.500 ↗
Gesamtertrag	3.975.000	5.434.500	1.459.500 ↗

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die prozentuale Zusammensetzung des gesamten Ertragsaufkommens differenziert nach den im Ergebnishaushalt abzubildenden Ertragsarten.



Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



4.1 Steuern (E 1)

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	6.948	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
Grundsteuer B	163.379	205.000	206.500	208.772	211.068	213.178
Gewerbsteuer	4.699.810	1.615.000	2.600.000	2.722.200	2.901.866	3.020.842
Anteil Einkommenssteuer	888.875	916.134	975.640	1.036.000	1.081.000	1.121.000
Anteil Umsatzsteuer	99.891	98.867	127.471	131.000	134.000	137.000
Hundesteuer	5.337	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Ausgleichsleistungen	90.791	106.597	102.316	109.000	112.000	114.000
Summe	5.955.031	2.954.898	4.025.227	4.220.272	4.453.234	4.619.320

Das geplante Steueraufkommen im Jahr 2024 erhöht sich insgesamt um 1.070.329 Euro auf 4.025.227 Euro. Die Veränderungen werden nachfolgend erläutert:

Die Hebesätze für die Berechnung der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbsteuer bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert. Die Grundsteuer A (7.900 Euro) bleibt unverändert. Die Grundsteuer B wird aufgrund der Jahreshauptveranlagung erhöht (206.500 Euro / +1.500 Euro).

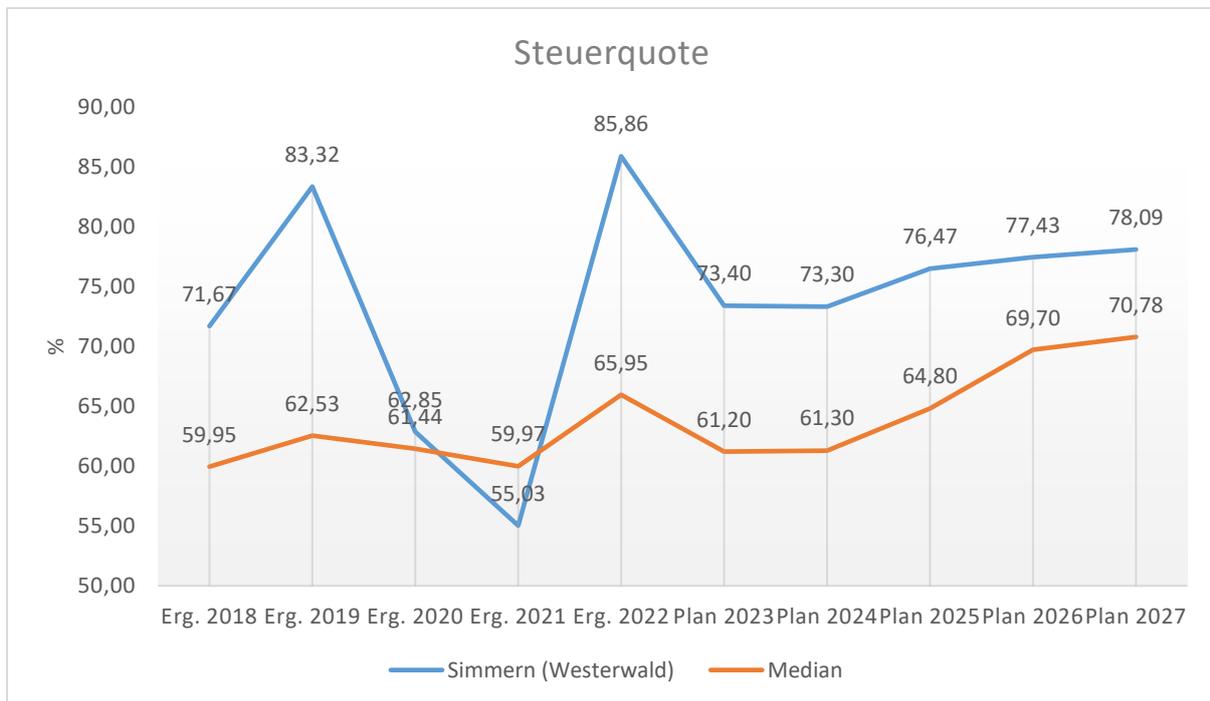
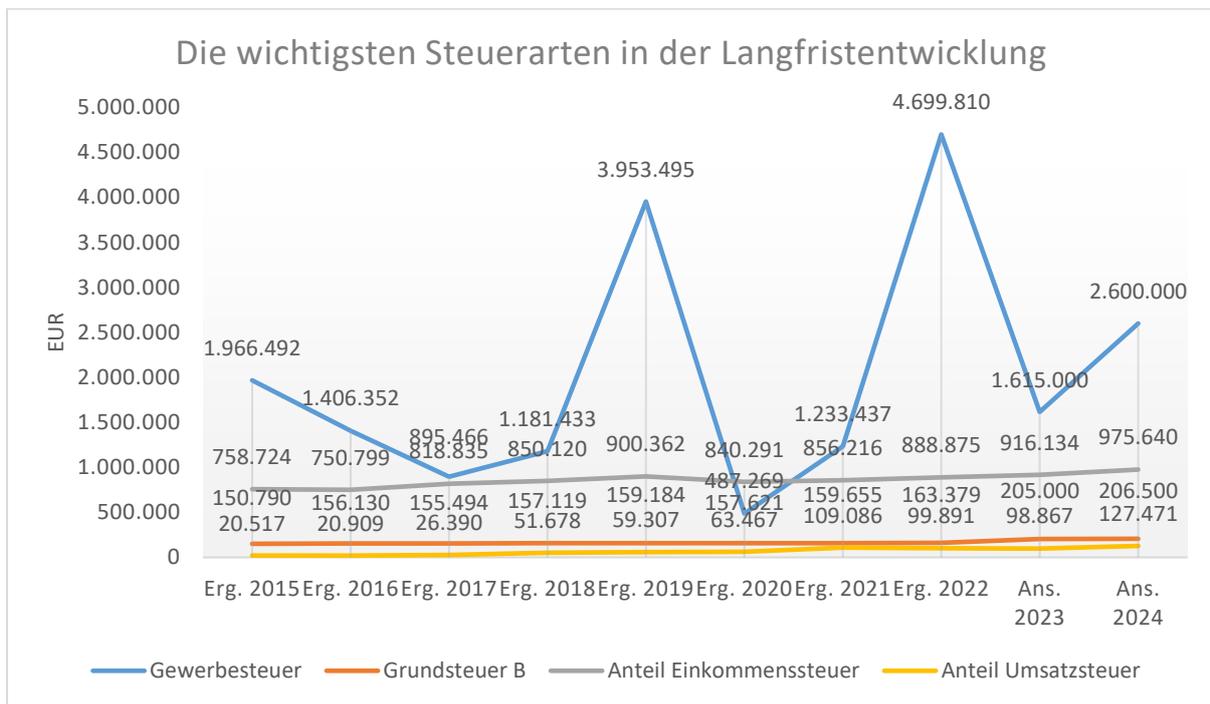
Bei der Gewerbsteuer wird mit einem deutlich höheren Aufkommen (2.600.000 Euro / +985.000 Euro) aufgrund der Jahreshauptveranlagung gerechnet.

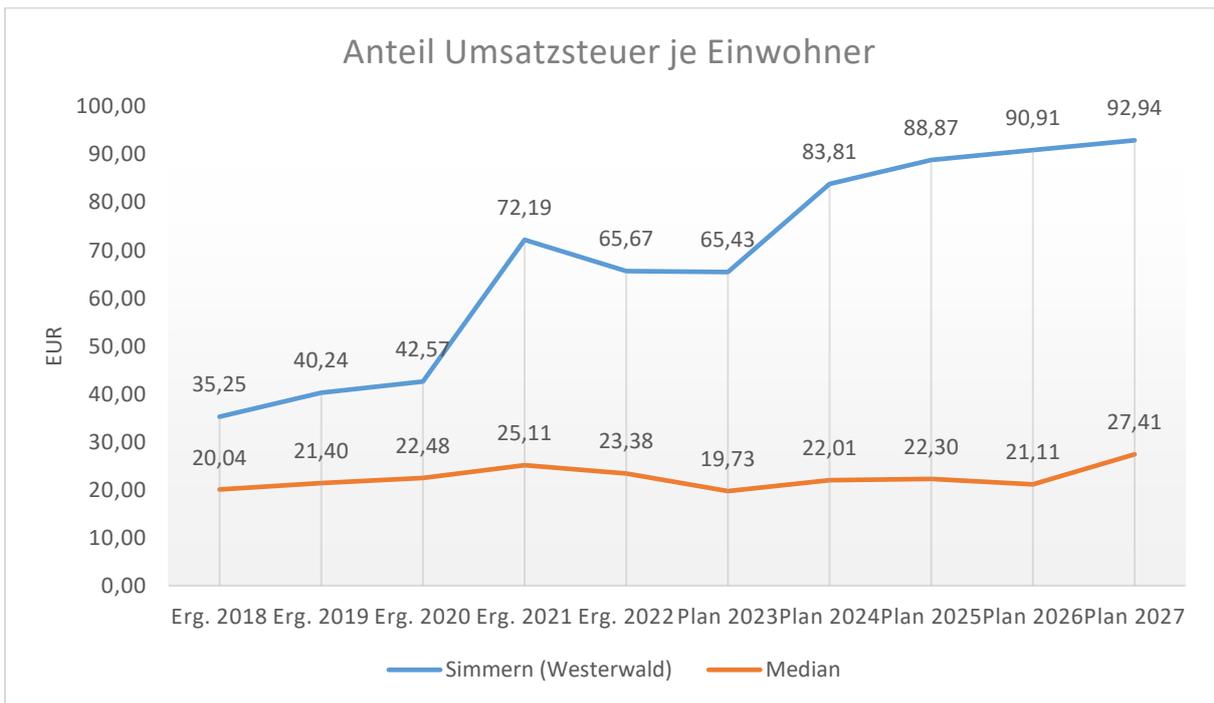
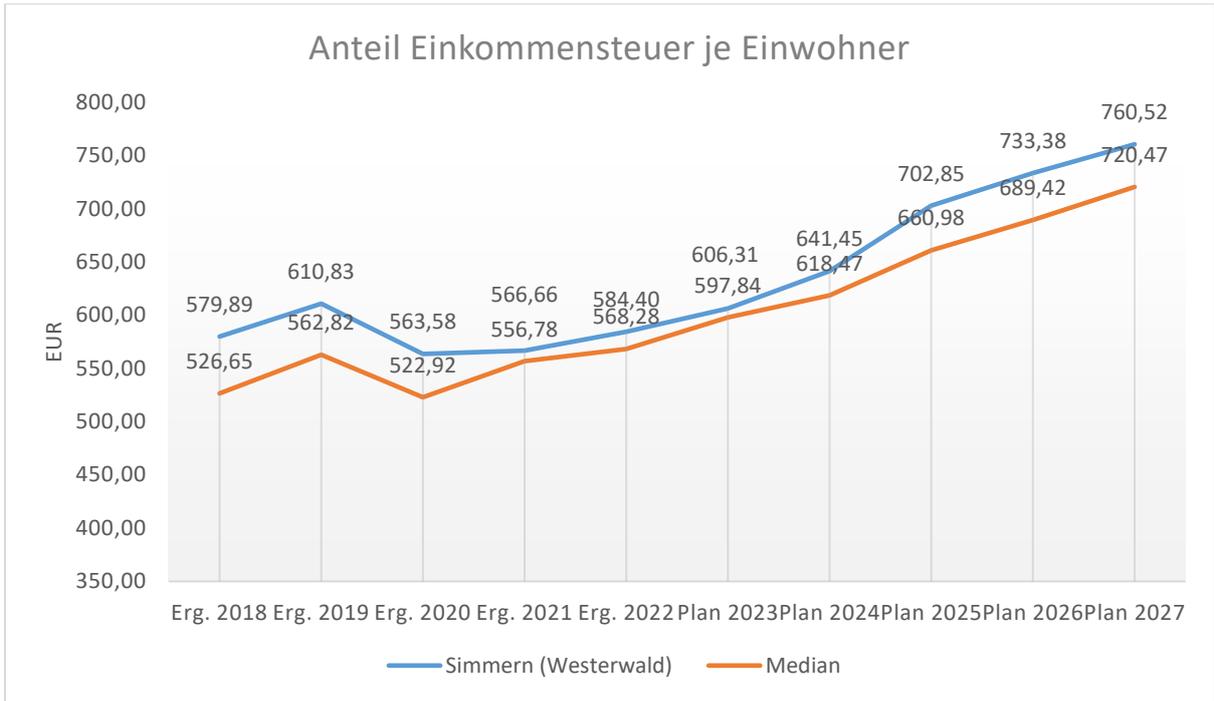
Beim Einkommenssteueranteil wird eine Steigerung (975.640 Euro / +59.506 Euro) basierend auf der Steuerschätzung vom November 2023 erwartet. Gleiches gilt für die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer (127.471 Euro / +28.604 Euro).

Der Familienleistungsausgleich sinkt hingegen leicht (102.316 Euro / -4.281 Euro).

Bei der Hundesteuer wird unverändert zum Vorjahr, aufgrund des Vorjahresergebnisses und der Jahreshauptveranlagung, mit 5.400 Euro kalkuliert.

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:





4.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E 2)

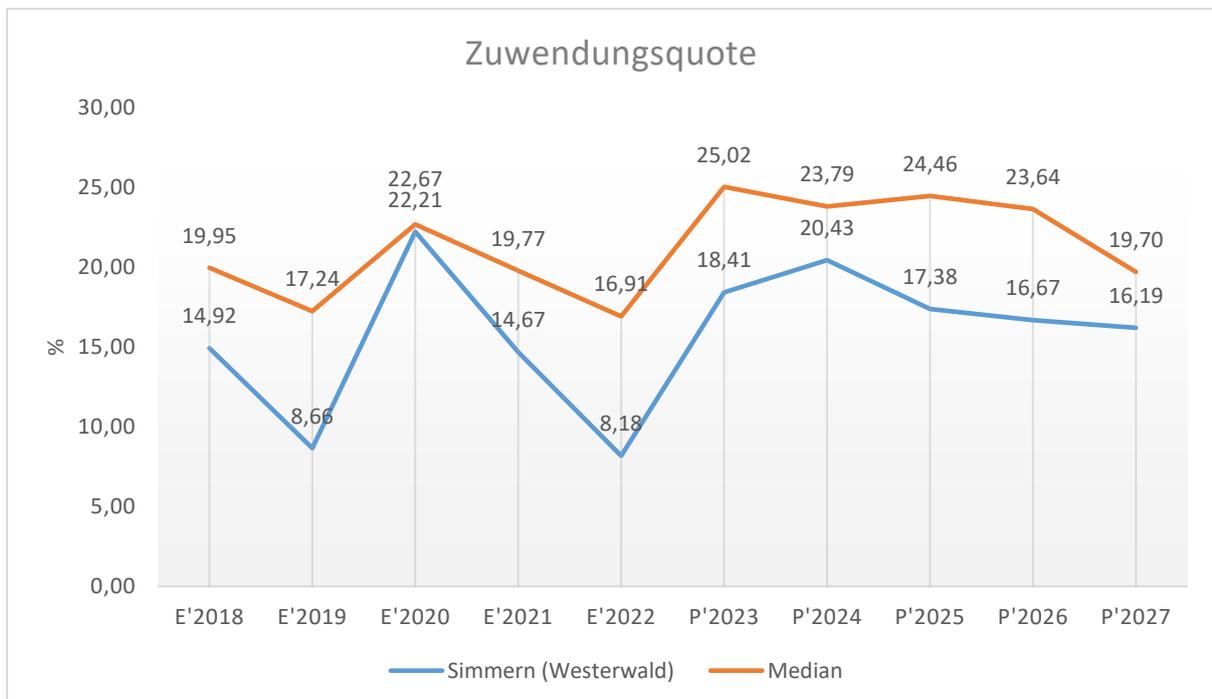
Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	489.954	657.500	1.033.250	875.250	875.250	875.250
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	72.899	73.800	73.600	72.640	72.680	71.720
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	562.853	731.300	1.106.850	947.890	947.930	946.970

Unter den Erträgen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, die Erträge aus sonstigen Sonderposten und die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land zusammengefasst. In diesem Bereich erhöhen sich die geplanten Erträge um insgesamt 375.550 Euro auf 1.106.850 Euro.

Im Produkt 55510 (Kommunale Forstwirtschaft) wird mit Zuwendungen in Höhe von 5.250 Euro für ein klimaangepasstes Waldmanagement gerechnet. Vom Zweckverband Naturpark Nassau werden im Produkt 55120 (Sonstige Erholungseinrichtungen) laufende Zuwendungen zur Pflanzung von Obstbäumen erwartet. Auf Basis der kalkulierten Kosten ist mit einer Zuweisung in Höhe von 2.000 Euro zu rechnen. Hinzu kommen im Produkt 55210 (Gewässerunterhaltung) 36.000 Euro erwartete Zuwendungen für ein Hochwasserschutzkonzept. Für Personalkostenzuschüsse im Produkt 36520 (Kindertagesstätten) werden 990.000 Euro eingeplant.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 72.780 Euro haben sich zum Vorjahr um 320 Euro verringert. Die Erträge aus sonstigen Sonderposten (Planabrundungsbetrag) liegen im Jahr 2024 bei 820 Euro.



4.3 Erträge der sozialen Sicherung (E 3)

- Fehlanzeige -

4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E 4)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	22.424	20.700	19.700	19.700	19.700	19.700
Beteiligung Essenskosten	42.628	53.700	53.700	53.700	53.700	53.700
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	109.278	109.300	109.280	109.270	109.280	109.260
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.184	2.900	3.120	3.090	3.040	3.020
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.513	186.600	185.800	185.760	185.720	185.680

Die Ansätze verringern sich insgesamt um -800 Euro auf 185.800 Euro.

Im Bereich „Friedhof“ (Produkt 55310) erhöhen sich die Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten (3.120 Euro / +220 Euro) geringfügig. Darüber hinaus werden die Erträge aus Bestattungsentgelten ebenfalls höher eingeplant (3.000 Euro / +500 Euro). Der größte Anteil liegt im Bereich „Gemeindestraßen“ (Produkt 54100) für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (109.280 Euro / -20 Euro).

Im Produkt 36520 (Kindertagesstätten) bleiben die kalkulierten Erträge aus den Kindergartenbeiträgen unverändert bei 16.200 Euro. Ebenfalls unverändert sind die geplanten Einnahmen aus den Essenskosten in Höhe von insgesamt 53.700 Euro.

Im Produkt 57312 (Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser) wird mit einem unveränderten Ansatz in Höhe von 500 Euro gerechnet.

4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (E 5)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge aus Verkäufen von Vorräten	17.328	16.387	11.857	11.857	11.857	11.857
Mieten und Pachten	18.591	18.150	25.650	25.650	25.650	25.650
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.919	34.537	37.507	37.507	37.507	37.507

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 2.970 Euro auf insgesamt 37.507 Euro.

Die Veränderung wird durch höher kalkulierte Erträge aus Mieten und Pachten (25.000 Euro / + 7.500 Euro) im Produkt 11420 (Liegenschaften) hervorgerufen. Die erwarteten Holzgelderlöse im Bereich "Kommunale Forstwirtschaft" (Produkt 55510) verringern sich zum Vorjahr (11.857 Euro / -4.530 Euro).

Die Dachpacht für die Photovoltaikanlage im Bereich der "Kindertagesstätte" wird unverändert mit 650 Euro eingeplant.

4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E 6)

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	21.458	21.550	20.200	20.200	20.200	20.200
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	4.198	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	1.720	1.000	2.300	2.300	1.300	500
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	27.376	22.550	22.500	22.500	21.500	20.700

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen verringern sich insgesamt um -50 Euro auf 22.500 Euro.

Die Kostenerstattung der beteiligten Ortsgemeinden am Gewerbegebiet "Kreuzwiese" im Produkt 11420 (Liegenschaften) wird mit 2.700 Euro (+450 Euro) veranschlagt. Im Bereich der "Kindertagesstätte" (Produkt 36520) sind unverändert 1.500 Euro für die Erstattung von Sprachförderungsmaßnahmen eingeplant. 6.000 Euro (-3.000 Euro) sind im Produkt 42410 (Kommunale Sportstätten) als Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden Eitelborn, Kadenbach und Neuhäusel für die Unterhaltung des Kunstrasenplatzes ausgewiesen. Unter dem Produkt 57312 (Dorfgemeinschaftshäuser) sind insgesamt 10.500 Euro (-700 Euro) Kostenerstattungen der Verbandsgemeinde Montabaur für Ortsgemeinden ohne VG-eigene Hallen abgebildet.

Notwendige Anpassungen weiterer Ansätze runden diesen Bereich letztlich ab.

4.7 Sonstige laufende Erträge (E 7)

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen zugefügt.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	47.028	42.115	40.116	40.071	40.109	39.823
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	71.768	0	0	0	0	0
Summe Sonstige laufende Erträge	118.796	42.115	40.116	40.071	40.109	39.823

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 40.116 Euro um -1.999 Euro unter dem Wert des Vorjahres.

Im Produkt 54100 (Gemeindestraßen) werden 38.000 Euro (-2.000 Euro) Erträge aus Konzessionsabgaben erwartet. Weitere Ansatzanpassungen runden diesen Bereich ab.

4.8 Zins- und sonstige Finanzerträge (E 17)

Die Zins- und sonstigen Finanzerträge wurden mit 16.500 Euro veranschlagt. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses für 2023 und der liquiden Mittel (rd. 3.718 T-Euro) der Ortsgemeinde kalkuliert und berücksichtigt auch die zu erwartenden Geldmittelabflüsse im Laufe des Haushaltsjahres 2024.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	-300	500	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18	2.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-282	3.000	16.500	16.500	16.500	16.500

Bei den kalkulierten Zinsen handelt es sich um erwartete Zinsen aus der Anlage von Termin- und Festgeldern, die die Verbandsgemeinde für die Ortsgemeinden im Rahmen der Führung der Kassengeschäfte vornimmt (14.500 Euro), um Zinsen, die Steuerpflichtige im Rahmen der Gewerbesteuervollverzinsung an die Ortsgemeinde zu zahlen haben (1.000 Euro) sowie um erwartete Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (1.000 Euro).

5 Aufwendungen des Ergebnishaushalts

Die Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird in nachfolgender Tabelle dargestellt. Auf Basis der derzeit vorliegenden Planungsgrundlagen (gemeindliches Investitionsprogramm sowie Mittelanmeldungen zur Haushalts- und Finanzplanung 2024) ergibt sich die folgende Einschätzung:

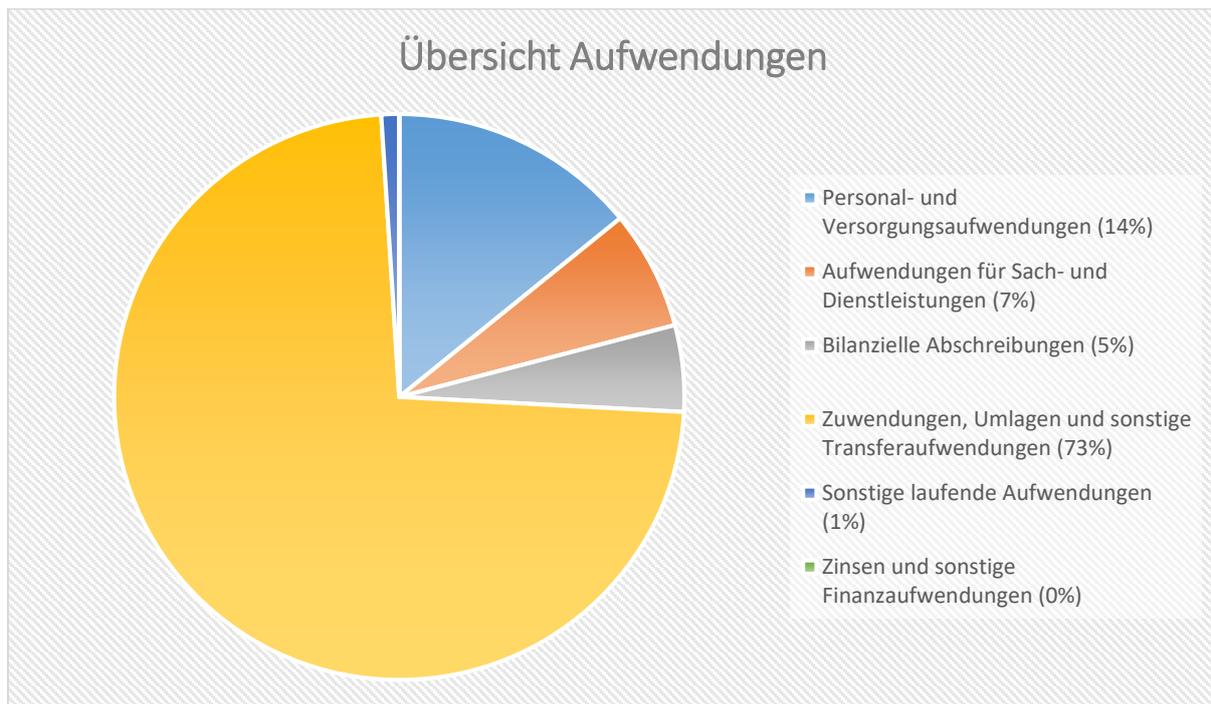
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	881.505	935.890	1.138.420	1.165.000	1.192.225	1.220.130
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.858	581.093	548.050	365.350	365.350	365.350
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	382.062	389.000	398.000	392.000	389.000	375.000
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.089.053	1.897.951	5.898.447	3.214.859	3.364.475	3.532.857
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	52.938	76.066	81.083	70.791	69.950	69.663
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.578.416	3.880.000	8.064.000	5.208.000	5.381.000	5.563.000
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.274	4.000	500	500	500	500
Gesamtaufwendungen	3.581.690	3.884.000	8.064.500	5.208.500	5.381.500	5.563.500

Die Summe der Aufwendungen des Ergebnishaushalts von zusammen 8.064.500 Euro (Posten E 15 + E 18) erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 4.180.500 Euro.

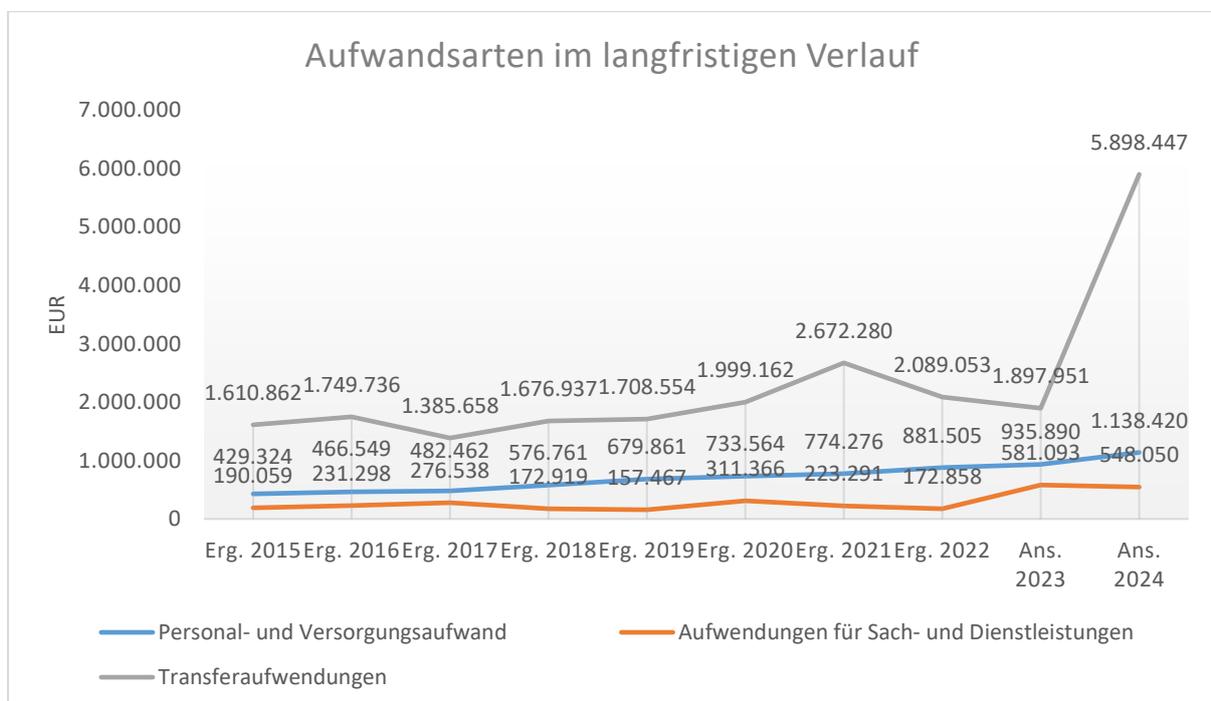
Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	935.890	1.138.420	202.530 ↗
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	581.093	548.050	-33.043 ↘
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	389.000	398.000	9.000 ↗
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.897.951	5.898.447	4.000.496 ↗
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	76.066	81.083	5.017 ↗
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.880.000	8.064.000	4.184.000 ↗
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.000	500	-3.500 ↘
Gesamtaufwendungen	3.884.000	8.064.500	4.180.500 ↗

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten ergibt folgendes Bild:



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



5.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (E 9)

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

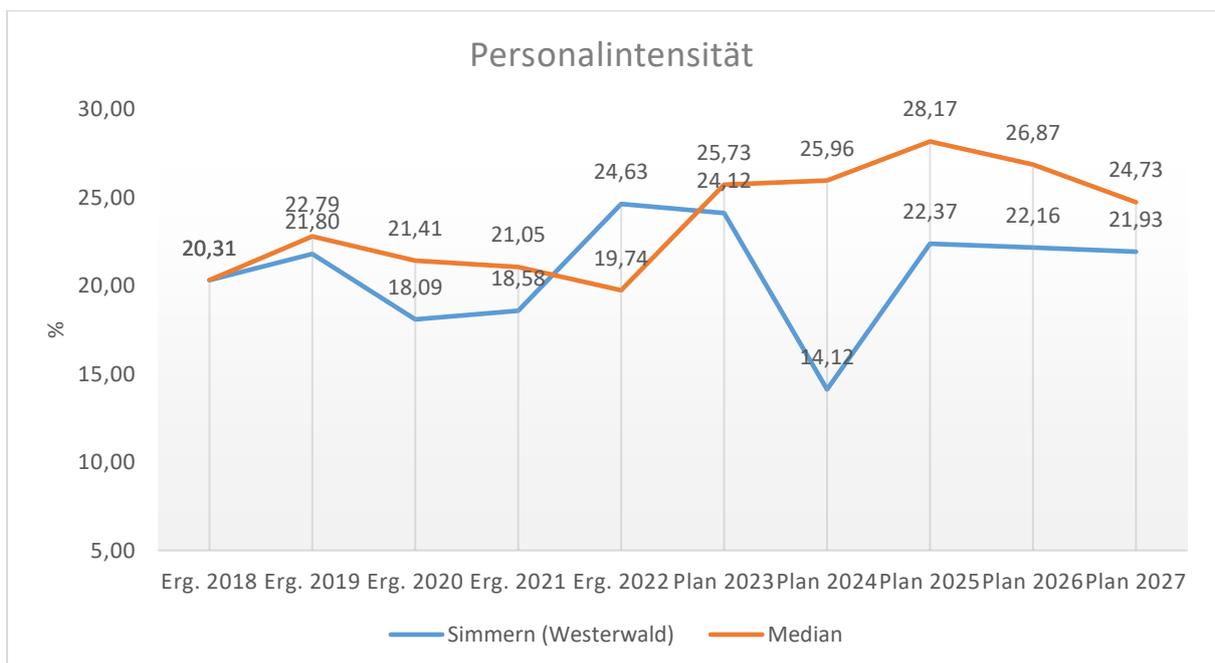
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	28.049	29.045	39.100	39.855	40.625	41.410
Dienstbezüge und dergleichen	651.891	699.165	852.845	872.545	892.750	913.445
Beiträge zu Versorgungskassen	47.339	51.190	58.320	59.785	61.280	62.810
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	141.711	148.850	179.245	183.730	188.310	193.030
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-1.331	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Personalnebenaufwendungen	251	400	400	400	400	400
Zuführung zu Rückstellungen	8.778	0	0	0	0	0
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.014	910	1.510	1.535	1.560	1.585
Versorgungsaufwendungen	3.803	5.330	6.000	6.150	6.300	6.450
Summe	881.505	935.890	1.138.420	1.165.000	1.192.225	1.220.130

Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen betragen 1.138.420 Euro im Haushalt aus. Die Ansätze erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 202.530 Euro.

In die Kalkulation der Personalaufwendungen 2024 sind u.a. tarifliche Lohnsteigerungen eingeflossen sowie eine Erhöhung im Stellenplan im Produkt 36520 (Kindertagesstätten).

Unter die Versorgungsaufwendungen fallen Ehrensoldzahlungen für ehemalige Bürgermeister der Ortsgemeinde Simmern. Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit Ehrensoldzahlungen in Höhe von 6.000 Euro (+670 Euro) gerechnet.

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



5.2 Sach- und Dienstleistungen (E 10)

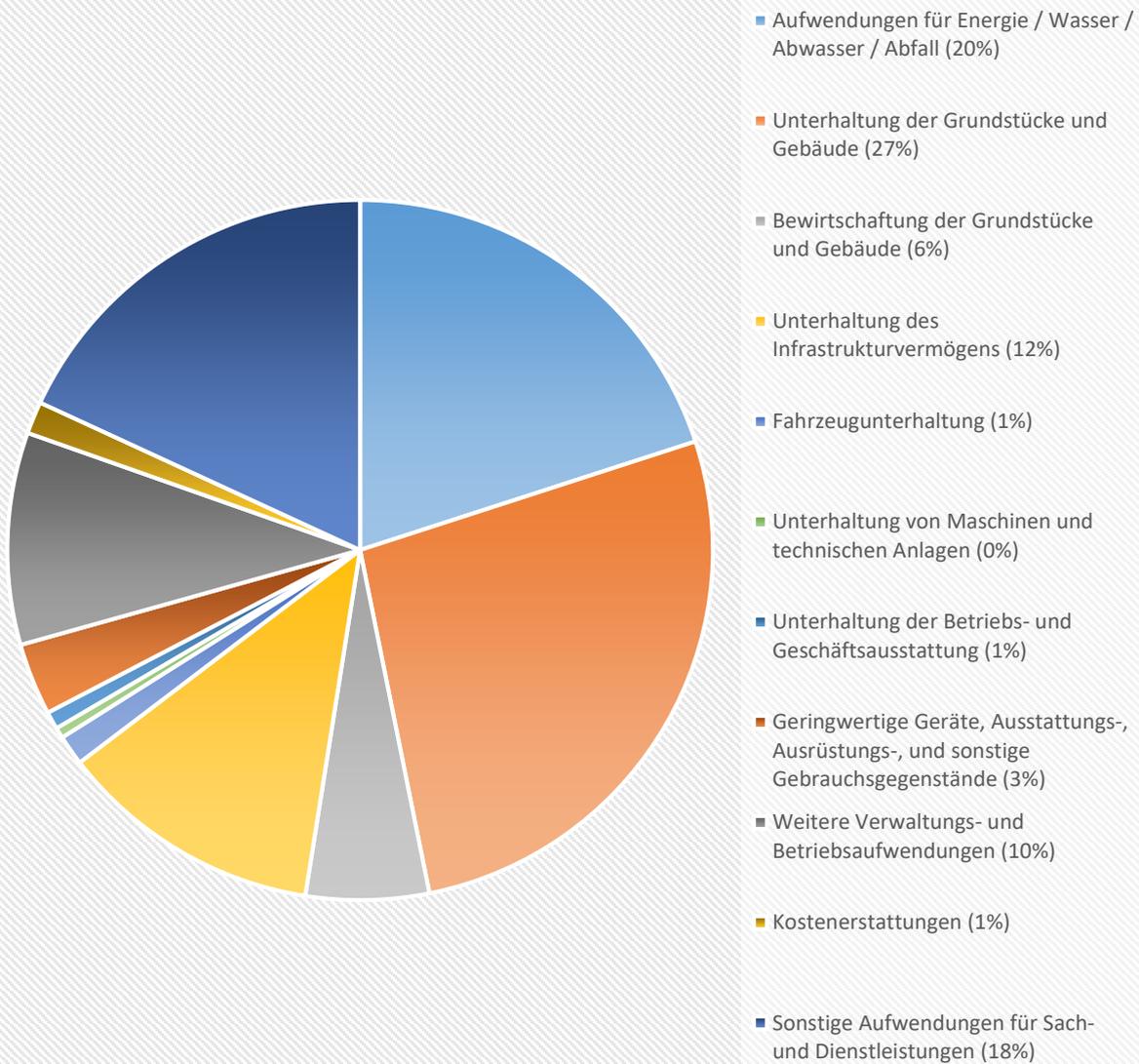
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	36.271	99.100	109.500	109.500	109.500	109.500
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	25.832	91.100	147.250	44.550	44.550	44.550
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	22.505	26.300	30.900	30.900	30.900	30.900
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.652	149.000	66.500	46.500	46.500	46.500
Fahrzeugunterhaltung	4.626	7.500	7.600	7.600	7.600	7.600
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	1.718	3.000	2.700	2.700	2.700	2.700
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.744	5.300	4.450	4.450	4.450	4.450
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.320	26.250	18.200	18.200	18.200	18.200
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.699	53.700	53.700	53.700	53.700	53.700
Kostenerstattungen	4.861	7.990	8.150	8.150	8.150	8.150
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.631	111.853	99.100	39.100	39.100	39.100
Summe	172.858	581.093	548.050	365.350	365.350	365.350

Die Sach- und Dienstleistungen betragen 548.050 Euro. Im Vergleich zum Vorjahr verringern sich diese Aufwendungen um insgesamt -33.043 Euro.

Aus dem nachfolgenden Perigramm wird die Verteilung der einzelnen Sach- und Dienstleistungen deutlich:

Übersicht Sach- und Dienstleistungen



Energie / Wasser / Abwasser / Abfall

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Strom	11.631	44.400	52.300	52.300	52.300	52.300
Gas	11.690	38.800	36.200	36.200	36.200	36.200
Wasser / Abwasser	9.615	12.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Abfallbeseitigung	3.334	3.600	4.700	4.700	4.700	4.700
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	36.271	99.100	109.500	109.500	109.500	109.500

Die erwarteten Aufwendungen für Energie, Wasser/Abwasser und Abfall erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 10.400 Euro auf 109.500 Euro.

Die Aufwendungen für Strom, Wasser/Abwasser und Abfallbeseitigung erhöhen sich, aufgrund der Vorjahreswerte. Lediglich die Aufwendungen für Gas verringern sich geringfügig gegenüber dem Vorjahr.

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude werden insgesamt 178.150 Euro bereitgestellt. Dies sind 96.615 Euro mehr als noch im Vorjahr.

Ursächlich sind Sonderbedarfe im Produkt 11420 (Liegenschaften) für die Unterhaltung des Gebäudes "Hauptstraße 44" in Höhe von 10.000 Euro sowie für neue Schließanlagen in allen Gebäuden der Ortsgemeinde (30.000 Euro). Hinzu kommen im Bereich "Kindertagesstätten" (Produkt 36520) 35.000 Euro für die Erhaltung der Böden. Die Unterhaltung des Sportlerheims unter dem Produkt 42410 (Kommunale Sportstätten) wird mit 15.000 Euro veranschlagt.

Die Aufwendungen für die lfd. Straßenoberflächenentwässerung beträgt für 2024 28.500 Euro (+4.500 Euro). Ursächlich ist hier die Kostensteigerung der Oberflächenentwässerung von 0,44 €/m² auf 0,54 €/m².

Anpassungen quer durch den Gesamthaushalt runden diese Position ab.

Unterhaltung des Infrastrukturvermögens

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens reduzieren sich um -82.500 Euro auf 66.500 Euro.

Ursächlich dafür ist, dass der im Haushaltsplan 2023 eingeplante Sonderbedarf für die Umstellung der Straßenbeleuchtung (105.000 Euro) im Haushaltsplan 2024 als Investition im Finanzhaushalt dargestellt wird.

Für die allgemeine Straßen- und Wegeunterhaltung ist der Ansatz gestiegen (61.000 Euro / +26.000 Euro). Ein Sonderbedarf in Höhe von 20.000 Euro für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen ist im Produkt 55590 (Feldwege) veranschlagt worden.

Unter dem Produkt 54510 (Kommunale Straßenreinigung/kommunaler Winterdienst) sind 2.500 Euro (-2.500 Euro) eingeplant worden.

Fahrzeugunterhaltung

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Fuhrparks erhöhen sich um 100 Euro auf 7.600 Euro.

Im Bereich „Bauhof“ (Produkt 11430) bleibt der Ansatz für die Reifenunterhaltung (1.000 Euro) unverändert. Der Ansatz für Wartungs- und Instandsetzungskosten erhöht sich (3.500 Euro / +500 Euro), wohingegen die Kosten für Betriebs- und Schmierstoffe (3.100 Euro / -400 Euro) niedriger angesetzt wurden.

Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen

500 Euro entfallen auf die Unterhaltung im Bereich des Kunstrasenplatzes (Produkt 42410).

Im Produkt 57312 (Dorfgemeinschaftshäuser) wurden 2.500 Euro für die Wartung der Mess-, Steuerungs- und Regelungsanlage (MSR) und für die Raumluftheizanlage (RLT) veranschlagt.

Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Ansätze für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung belaufen sich insgesamt auf 4.450 Euro; dies sind -850 Euro weniger als im Vorjahr.

Die Pauschalansätze in den Bereichen des "Bauhofes" (300 Euro / -450 Euro) und des "Spielplatzes" (1.000 Euro / -500 Euro) verringern sich leicht. Der Ansatz bei den "Kindertagesstätten" erhöht sich hingegen um 500 Euro auf 1.500 Euro. Weitere Kleinbeträge runden diesen Bereich ab.

Geringwertige Geräte / Gebrauchsgegenstände

Für geringwertige Anschaffungen werden im Haushaltsplan 2024 insgesamt 18.200 Euro und somit -8.050 Euro weniger Haushaltsmittel veranschlagt als noch im Jahr 2023.

Nicht mehr benötigte Sonderbedarfe aus dem vergangenen Jahr sind der Grund für die Einsparungen.

Die im Querschnitt des Haushaltes veranschlagten Pauschalansätze bleiben größtenteils gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Insgesamt betragen die Aufwendungen in diesem Bereich unverändert 53.700 Euro

Für Essenskosten im Bereich "Kindertagesstätte" (Produkt 36520) werden 44.100 Euro und für Frühstück 9.600 Euro eingeplant.

Kostenerstattungen

Die Kostenerstattungen erhöhen sich leicht um 160 Euro auf 8.150 Euro.

Die Kostenerstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände für die Erstattungen der Waldarbeiterlöhne an die Verbandsgemeinde im „Forst“ (Produkt 55510) erhöhen sich um 660 Euro auf 6.050 Euro; die Forstumlage liegt unverändert bei 2.100 Euro.

Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ansätze der sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich um -12.753 Euro auf 99.100 Euro.

Unter dem Produkt 11100 (Verwaltungssteuerung) werden ab dem Haushaltsjahr 2024 5.600 Euro für DGUV-Prüfungen eingeplant.

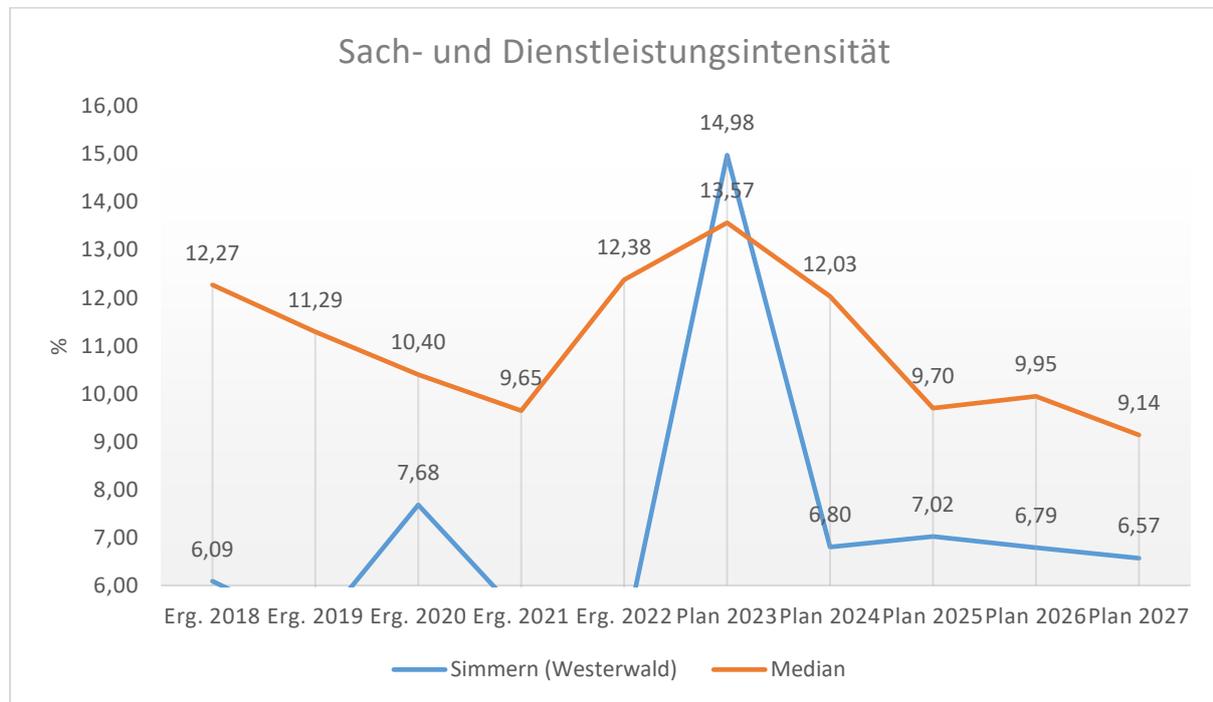
Die Mittel für den Unternehmereinsatz im Produkt 55510 (Kommunale Forstwirtschaft), die für Holzurück- und Holzernarbeiten veranschlagt werden, verringern sich gegenüber dem Vorjahr leicht um 353 Euro auf 12.250 Euro. Dies entspricht den Festsetzungen des Forstwirtschaftsplanes.

Im Bereich der "Kindertagesstätte" (Produkt 36520) sind 10.000 Euro für einen Gutachter veranschlagt. Hinzu kommen 10.000 Euro für die Erstellung eines Klimakonzepts unter dem Produkt 51130 (Dorferneuerung) sowie 40.000 Euro für ein Hochwasserschutzkonzept bei der "Gewässerunterhaltung" (Produkt 55210).

Weitere Aufwendungen im Querschnitt des Haushaltes runden diesen Bereich ab.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



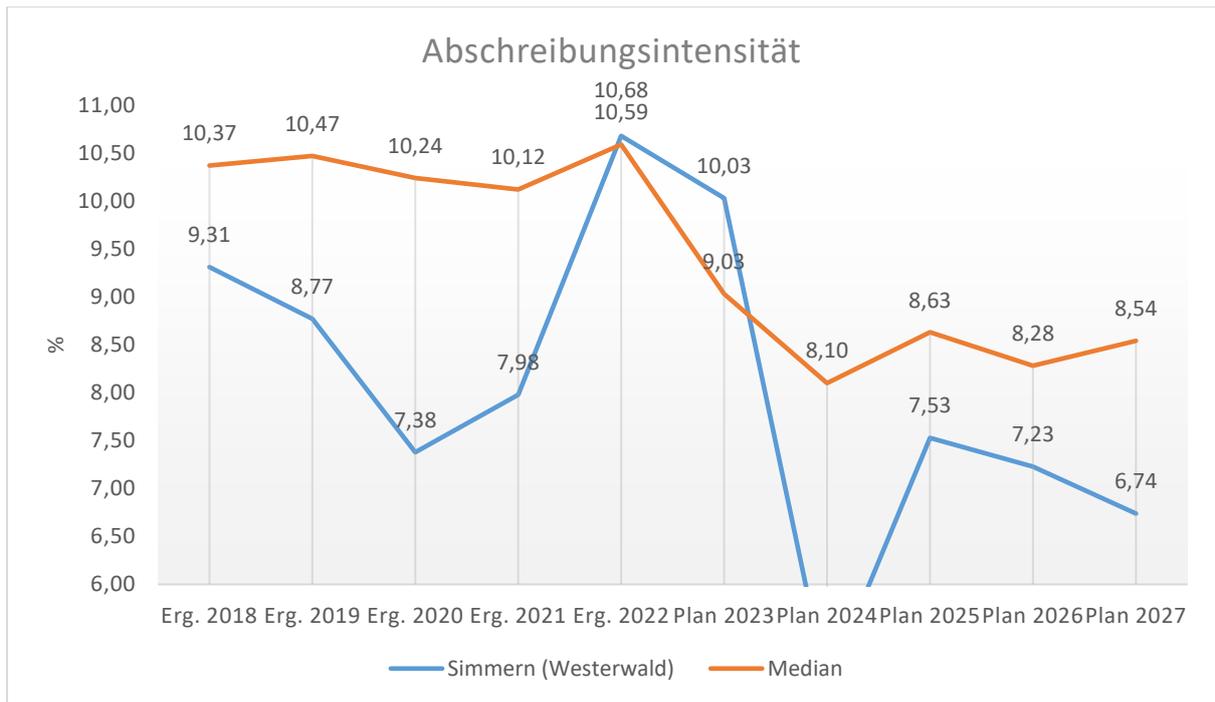
5.3 Abschreibungen (E 11)

Mit Hilfe der bilanziellen Abschreibungen lässt sich der Werteverzehr durch Abnutzung oder Alterung der Anlagegüter darstellen.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	29.744	29.800	31.820	31.820	31.820	31.820
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.825	34.900	34.830	34.830	34.830	34.640
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	138.624	139.100	138.670	138.670	138.670	128.590
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	148.875	148.100	148.070	148.050	148.050	147.600
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	29.994	36.200	44.340	38.490	35.370	31.490
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	0	900	270	140	260	860
Summe	382.062	389.000	398.000	392.000	389.000	375.000

Die bilanziellen Abschreibungen mit einem Gesamtbetrag von 398.000 Euro liegen um 9.000 Euro über den Ansätzen des Vorjahres.

Die Abschreibungsintensität bildet den prozentualen Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Abschreibungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



5.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E 12)

Die zu leistenden Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen stellen mit 5.898.447 Euro den größten Einzelposten bei den Aufwendungen im Ergebnishaushalt dar.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Gewerbsteuerumlage	352.285	148.750	201.250	210.709	224.616	233.825
Allgemeine Umlagen	1.735.468	1.745.901	5.693.897	3.000.850	3.136.559	3.295.732
<i>davon Allgemeine Umlagen an das Land</i>	56.374	0	421.961	210.980	210.980	210.980
<i>davon Kreisumlage</i>	959.482	997.679	2.952.284	1.562.327	1.638.324	1.727.461
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	719.612	748.222	2.319.652	1.227.543	1.287.255	1.357.291
Summe	2.089.053	1.897.951	5.898.447	3.214.859	3.364.475	3.532.857

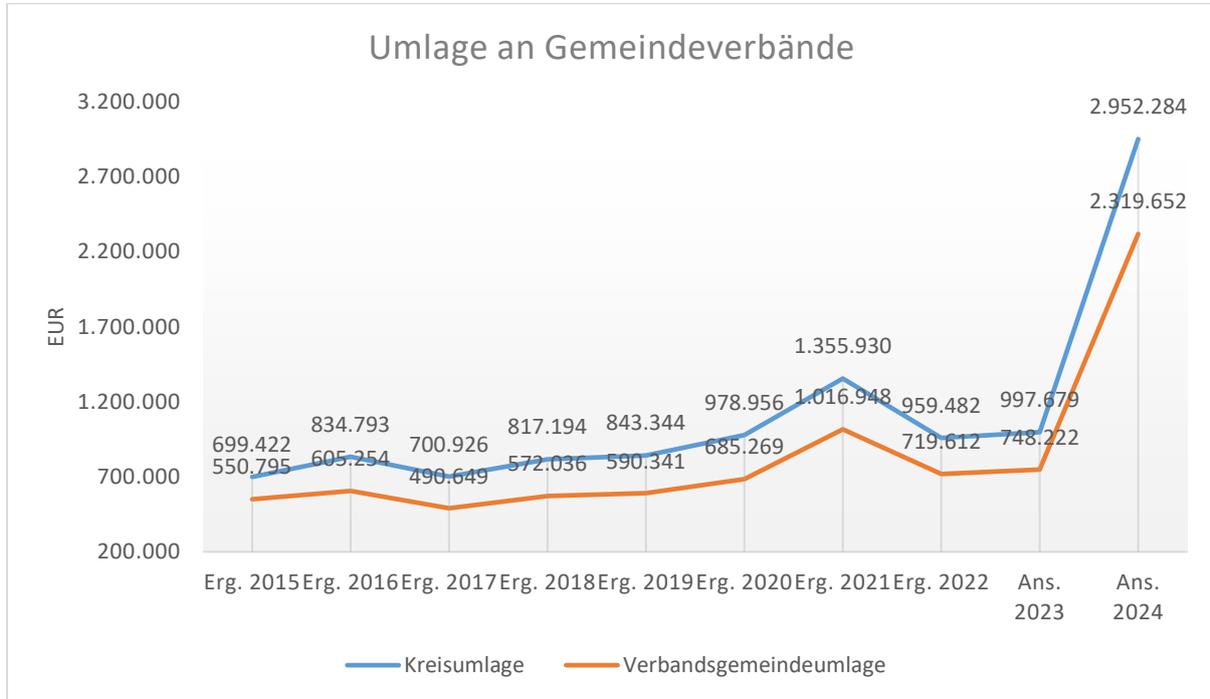
Die Aufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 4.000.496 Euro. Die größten Posten stellen die Umlagen an den Kreis (2.952.284 Euro / +1.954.605 Euro) und die Verbandsgemeinde (2.319.652 Euro / +1.571.430 Euro) dar. Der Anstieg resultiert sowohl aus einem höheren Umlagesatz des Westerwaldkreises mit 42,0 % (vorher: 40,0 %) als auch einem höheren Umlagesatz der Verbandsgemeinde mit 33,0 % (vorher: 30,0 %) sowie der enormen Umlagegrundlage der Ortsgemeinde Simmern, welche aus den hohen Gewerbesteuereinnahmen im Betrachtungszeitraum (10.2022 - 09.2023) resultiert.

Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage in Höhe von 201.250 Euro errechnet sich anhand des unveränderten Umlagesatzes von 35 Punkten und einem um 985.000 Euro höheren Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2024; sie erhöht sich somit um 52.500 Euro.

Zudem muss die Ortsgemeinde, aufgrund ihrer hohen Steuerkraft, eine Finanzausgleichsumlage an das Land in Höhe von 421.961 Euro bezahlen.

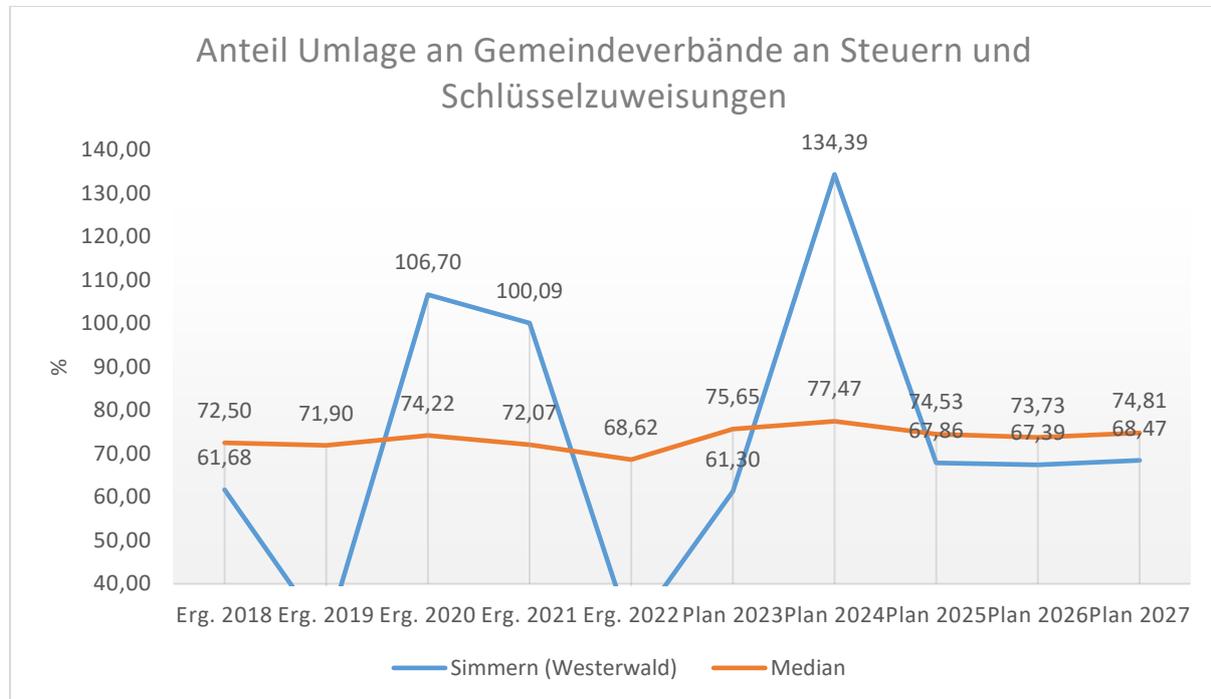
Die Zuschüsse an ortsansässige Vereine betragen insgesamt 1.300 Euro. Weitere 2.000 Euro werden für die Brauchtumpflege eingeplant.

Die geleisteten Umlagen an Verbandsgemeinde und Westerwaldkreis stellen sich in der langfristigen Entwicklung wie folgt dar:

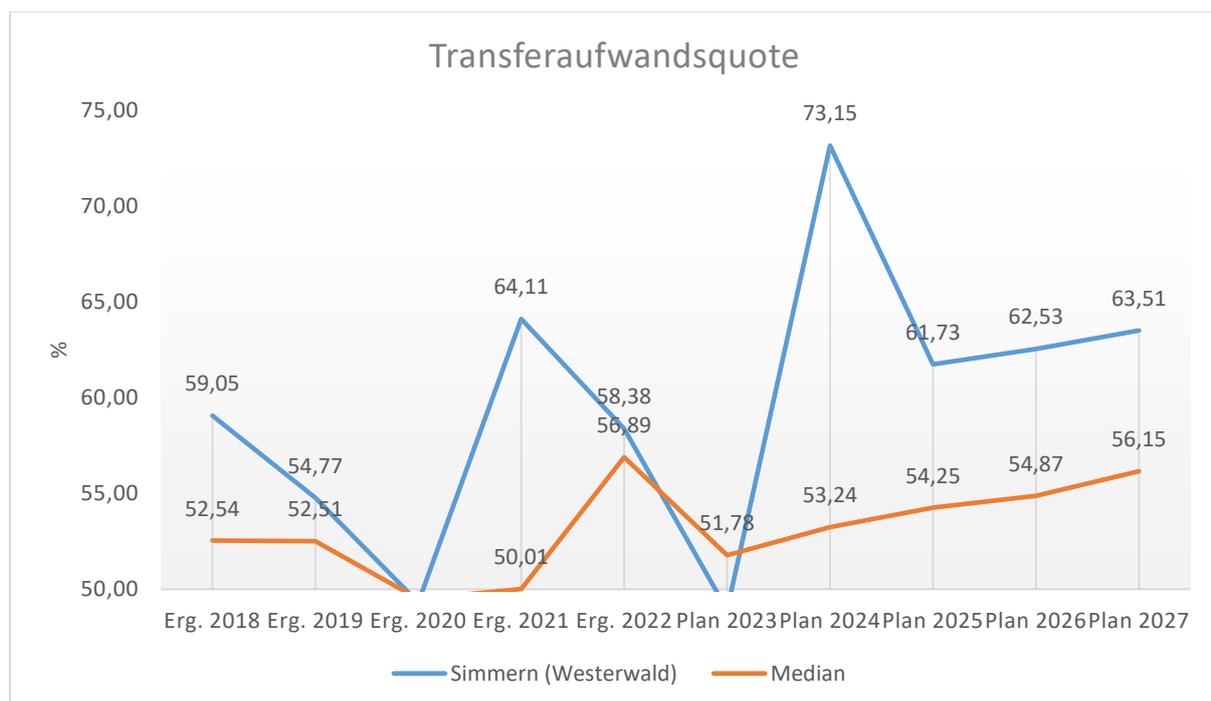


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



5.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung (E 13)

- Fehlanzeige -

5.6 Sonstige laufende Aufwendungen (E 14)

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.623	13.750	10.200	10.200	10.200	10.200
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.250	9.300	20.100	10.100	8.550	8.250
Geschäftsaufwendungen	24.471	35.657	33.375	33.375	33.375	33.375
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	9.328	10.797	10.602	10.602	10.602	10.602
Sonstige Steueraufwendungen	1.401	1.786	2.050	2.050	2.050	2.050
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	4.865	4.776	4.756	4.464	5.173	5.186
Sonstige laufende Aufwendungen	52.938	76.066	81.083	70.791	69.950	69.663

Die sonstigen laufenden Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 5.017 Euro und belaufen sich nunmehr auf 81.083 Euro.

Zahlreiche kleinere Ansatzanpassungen an den Vorjahresergebnissen im Bereich der jährlichen Pauschalansätze führen zu der Verringerung der Aufwendungen.

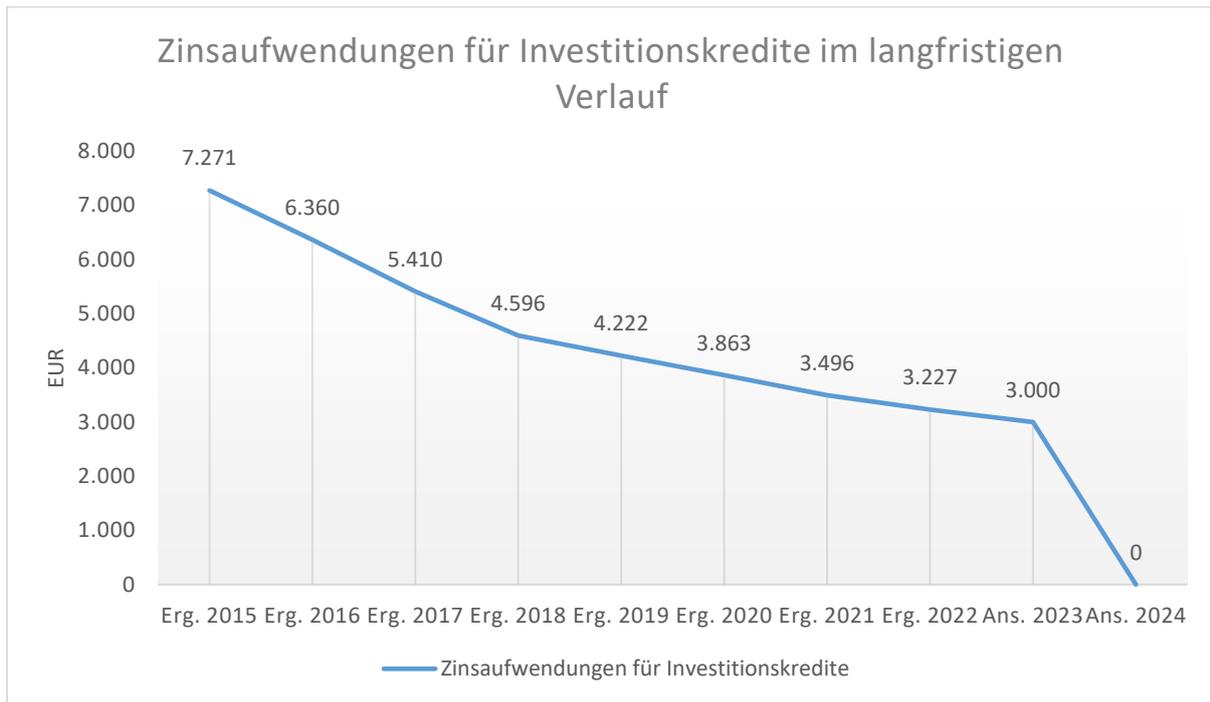
5.7 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (E 18)

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen sind bei der Ortsgemeinde in Höhe von 500 Euro auszuweisen.

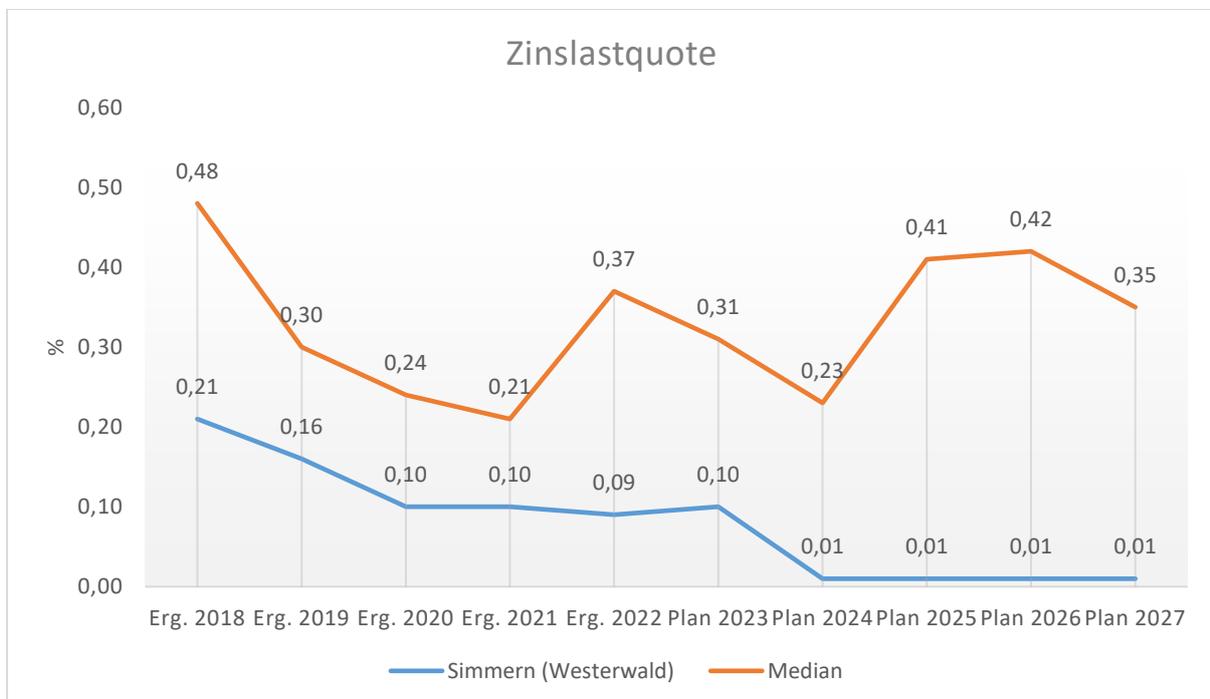
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinsen an den inländischen Geldmarkt	3.227	3.000	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	47	1.000	500	500	500	500
Summe Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.274	4.000	500	500	500	500

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (500 Euro)

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite stellen sich in der langfristigen Entwicklung wie folgt dar:



Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushalts durch Zinsaufwendungen ist.



6 Ergebnis des Ergebnishaushalts

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.972.000	5.418.000	1.446.000 ↗
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.880.000	8.064.000	4.184.000 ↗
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92.000	-2.646.000	-2.738.000 ↘
Finanzergebnis	-1.000	16.000	17.000 ↗
Ordentliches Ergebnis	91.000	-2.630.000	-2.721.000 ↘
Jahresergebnis	91.000	-2.630.000	-2.721.000 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.877.488	3.972.000	5.418.000	5.454.000	5.686.000	5.850.000
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.578.416	3.880.000	8.064.000	5.208.000	5.381.000	5.563.000
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.299.072	92.000	-2.646.000	246.000	305.000	287.000
Finanzergebnis	-3.556	-1.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ordentliches Ergebnis	3.295.516	91.000	-2.630.000	262.000	321.000	303.000
Jahresergebnis	3.295.516	91.000	-2.630.000	262.000	321.000	303.000

7 Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts

Im Finanzhaushalt werden

- sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) eines Haushaltsjahres abgebildet,
- die Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt,
- die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für

- investive Einzahlungen und Auszahlungen,
- Einzahlungen und Auszahlungen zur Kreditwirtschaft.

Die Eckdaten des Finanzhaushalts stellen sich wie folgt dar:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.718.864	297.000	-2.434.000	453.000	509.000	478.000
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.231	-1.000	16.000	16.000	16.000	16.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.715.633	296.000	-2.418.000	469.000	525.000	494.000
F27 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.810	299.500	440.000	450.000	522.000	186.000
F32 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.675	1.393.500	1.486.000	830.000	330.000	20.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-280.865	-1.094.000	-1.046.000	-380.000	192.000	166.000
F34 - Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	2.434.768	-798.000	-3.464.000	89.000	717.000	660.000
F36 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	9.118	10.000	0	0	0	0
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-9.118	-10.000	0	0	0	0

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt werden grundsätzlich auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Die ordentliche Rechnung schließt mit einem negativen Saldo von -2.418.000 Euro (F 20) ab.

Der Finanzhaushalt enthält Auszahlungsermächtigungen für Investitionen von 1.486.000 Euro (F 32). In den Teilhaushalten sowie in der abschließenden Investitionsübersicht sind die geplanten Maßnahmen im Einzelnen dargestellt.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Investitionszuwendungen	0	253.500	373.000	26.000	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	5.810	46.000	67.000	424.000	522.000	186.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	5.810	299.500	440.000	450.000	522.000	186.000
Investitionszuwendungen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	90.000	0	30.000	35.000	0
Auszahlungen für Sachanlagen	286.675	1.288.500	1.471.000	785.000	280.000	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	286.675	1.393.500	1.486.000	830.000	330.000	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-280.865	-1.094.000	-1.046.000	-380.000	192.000	166.000

Neben den Investitionen, die im Haushaltsplan für das Jahr 2024 und in der zugehörigen Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2027 veranschlagt wurden, stehen folgende Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 1.115.000 Euro zur Verfügung:

Im Jahr 2024 ist folgende Verpflichtungsermächtigung veranschlagt worden:

- Ausbau Siebenbornstraße 230.000 Euro
- Ausbau Nebenanlagen OD Hauptstraße 810.000 Euro
- Erschließung Siebenbornstraße 75.000 Euro

Die Finanzierung der Investitionsauszahlungen erfolgt teilweise aus Investitionseinzahlungen in Höhe von 440.000 Euro (F 27). Der sich aus den Investitionsein- und –auszahlungen errechnete Investitionssaldo (F 33) beläuft sich auf -1.046.000 Euro.

Zusammen mit dem negativen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 2.418.000 Euro (F 20) ergibt sich somit rechnerisch ein Finanzmittelfehlbetrag von insgesamt 3.464.000 Euro (F 34).

Die Ortsgemeinde Simmern (Westerwald) verfügt zum Jahresende 2023 über liquide Mittel in Höhe von rd. 3.718.000 Euro. Unter Berücksichtigung des im Haushaltsjahr zu erwartenden Finanzmittelfehlbetrags von 3.464.000 Euro kann die Ortsgemeinde bei einem planmäßigen Verlauf der Haushaltswirtschaft zum 31.12.2024 über liquide Mittel in Höhe von rd. 254.000 Euro verfügen.

8 Teilhaushalte

8.1 Übersicht über die Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt gliedert sich in folgende 4 Teilhaushalte:

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzleistungen

In den Teilhaushalten sind die Produkte mit einer Produktbeschreibung, den Zielen, Zielgruppen, Auftragsgrundlagen und der Produktverantwortung dargestellt. Kennzahlen wurden bislang noch nicht definiert.

8.2 Deckungsfähigkeit

Die Teilhaushalte bestehen jeweils aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt. Der einzelne Teilergebnishaushalt bildet mit Ausnahme der Personalaufwendungen, den Abschreibungen, den Rückstellungen, den Wertberichtigungen, den Verlusten aus Abgängen sowie den internen Leistungsverrechnungen eine Bewirtschaftungseinheit.

Alle Ansätze eines Teilergebnishaushalts sind gegenseitig deckungsfähig. Bei einer Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Teilergebnishaushalt gilt die Deckungsfähigkeit auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Investitionsauszahlungen sind im jeweiligen Teilhaushalt in einem gesonderten Deckungskreis zusammengefasst. Darüber hinaus bilden die investiven Deckungskreise über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit, die im Wege der gegenseitigen Deckungsfähigkeit, in Fällen, in denen die Deckungskreismittel eines Teilhaushalts nicht ausreichen, ausnahmsweise nach Abstimmung mit der Finanzabteilung in Anspruch genommen werden kann.

Die Personalaufwendungen bzw. Personalauszahlungen bilden über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Deckungskreis 880); das gleiche gilt für die Rückstellungen (870), Abschreibungen (890), Wertberichtigungen (891) sowie die Verluste aus Abgängen (892).

Mehrerträge aus internen Leistungsverrechnungen berechtigen über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt zu den entsprechenden Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen (Deckungskreis 900).

Mehrerträge/Mehreinzahlungen in einem Teilhaushalt berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen im jeweiligen Teilhaushalt. Im Teilhaushalt 4 berechtigen Mehrerträge/-einzahlungen bei den Konten 4013/6013 zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei den Konten 5431/7431, Mehrerträge/-einzahlungen bei Konten 479x bzw. 679x berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen bei den Konten 57x bzw. 77x.

Nachstehend die Übersicht über die Deckungsvermerke in den einzelnen Teilhaushalten:

Übersicht über die Deckungsvermerke		
Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	
Produkte	11100, 11140, 11420, 11430	100
Investitionsauszahlungen		150
Teilhaushalt 2	Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport	
Produkte	27200, 28100, 36520, 36600, 42410	200
Investitionsauszahlungen		250
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	
Produkte	51100, 51130, 51160, 54100, 54510, 55110, 55120, 55210, 55310, 55510, 55590, 57312	300
Investitionsauszahlungen		350
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produkte	61100, 61200	400
Teilhaushalt übergreifende Deckungskreise		
echte Deckungsfähigkeit	Rückstellungen	870
echte Deckungsfähigkeit	Personalkosten	880
echte Deckungsfähigkeit	Abschreibungen	890
echte Deckungsfähigkeit	Wertberichtigungen	891
echte Deckungsfähigkeit	Verluste aus Abgängen / Wertminderungen	892
unechte Deckungsfähigkeit	Interne Leistungsverrechnung	900
unechte Deckungsfähigkeit	Gewerbesteuerumlage	901

8.3 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)

In den Teilhaushalten werden nach § 4 Abs. 9 GemHVO auch die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Damit wird das Ziel verfolgt, Transparenz über den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen innerhalb der Produkte zu schaffen.

Im vorliegenden Zahlenwerk werden Aufwendungen verrechnet, die nicht verursachergerecht unmittelbar den Produkten zugeordnet werden können. Derzeit ist von verrechenbaren Personalkosten im Bereich „Bauhof“ (Produkt 11430) in Höhe von 63.600 Euro auszugehen.

8.4 Ergebnisse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

In der Übersicht ergibt sich unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnungen folgendes Bild der Teilergebnishaushalte:

Teilergebnishaushalte		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	92.916 €	271.546 €	-178.630 €
Teilhaushalt 2	Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	1.094.510 €	1.370.990 €	-276.480 €
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	265.447 €	586.417 €	-320.970 €
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzleistungen	4.041.727 €	5.895.647 €	-1.853.920 €

Zusammengefasst stellen sich die Ansätze der Teilfinanzhaushalte wie folgt dar:

Teilfinanzhaushalte		Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	Ergebnis
Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung	-148.310 €	-337.000 €	-485.310 €
Teilhaushalt 2	Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	-182.710 €	146.500 €	-36.210 €
Teilhaushalt 3	Gestaltung Umwelt	-233.060 €	-855.500 €	-1.088.560 €
Teilhaushalt 4	Zentrale Finanzleistungen	-1.853.920 €	0 €	-1.853.920 €

9 Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

9.1 Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1, Position E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	3.042.275,21
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-1.580.654,67
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	194.837,69
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	3.295.516,06
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2023	91.000,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-2.630.000,00
7	Zwischensumme		2.412.974,29
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	262.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	321.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	303.000,00
11	Summe		3.298.974,29

9.2 Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (Muster 27)

lfd. Nr.	Jahresergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. Planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
2	5. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2019	567.659,47	14.339,63	0,00	553.319,84
3	4. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2020	1.335.571,97	14.698,66	0,00	1.320.873,31
4	3. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2021	-463.305,20	13.365,12	0,00	-476.670,32
5	2. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2022	2.715.633,13	9.118,40	0,00	2.706.514,73
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	294.000,00	10.000,00	0,00	284.000,00
7	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-2.418.000,00	0,00	0,00	-2.418.000,00
8	vorzutragender Betrag					1.970.037,56
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	469.000,00	0,00	0,00	469.000,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	525.000,00	0,00	0,00	525.000,00
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	494.000,00	0,00	0,00	494.000,00
12	Summe					3.458.037,56

9.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgest. Jahresergebnis)	2019	1.424.106,80
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgest. Jahresergebnis)	2020	947.343,29
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgest. Jahresergebnis)	2021	302.344,63
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgest. Jahresergebnis)	2022	286.674,70
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	1.393.500,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	1.486.000,00
7	Zwischensumme		5.839.969,42
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	830.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	330.000,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	20.000,00
11	Summe		7.019.969,42

9.4 Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

lfd. Nr.	Summe der Investitionskredite	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2019	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2020	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2021	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (festgest. Jahresergebnis)	2022	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00
7	Zwischensumme		0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
11	Summe		0,00

9.5 Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1, Position E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €	
			Jahresergebnis	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	194.837,69	8.959.326,37
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Rechnung)	2022	3.295.516,06	12.254.842,43
3	+ Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2023	91.000,00	12.345.842,43
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-2.630.000,00	9.715.842,43
5	+ Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)	2025	262.000,00	9.977.842,43
6	+ Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2026	321.000,00	10.298.842,43
7	+ Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2027	303.000,00	10.601.842,43

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	5.955.031,37	2.954.898	4.025.227	4.220.272	4.453.234	4.619.320
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	562.852,93	731.300	1.106.850	947.890	947.930	946.970
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.513,34	186.600	185.800	185.760	185.720	185.680
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.918,61	34.537	37.507	37.507	37.507	37.507
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.376,34	22.550	22.500	22.500	21.500	20.700
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	118.795,65	42.115	40.116	40.071	40.109	39.823
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	6.877.488,24	3.972.000	5.418.000	5.454.000	5.686.000	5.850.000
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	881.505,08	935.890	1.138.420	1.165.000	1.192.225	1.220.130
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.858,43	581.093	548.050	365.350	365.350	365.350
E 11	-	Abschreibungen	382.062,12	389.000	398.000	392.000	389.000	375.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.089.052,87	1.897.951	5.898.447	3.214.859	3.364.475	3.532.857
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	52.937,93	76.066	81.083	70.791	69.950	69.663
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.578.416,43	3.880.000	8.064.000	5.208.000	5.381.000	5.563.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.299.071,81	92.000	-2.646.000	246.000	305.000	287.000
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-282,00	3.000	16.500	16.500	16.500	16.500
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.273,75	4.000	500	500	500	500
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-3.555,75	-1.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	3.295.516,06	91.000	-2.630.000	262.000	321.000	303.000
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	3.295.516,06	91.000	-2.630.000	262.000	321.000	303.000

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.942.413,79	2.954.898	4.025.227	4.220.272	4.453.234	4.619.320
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	561.356,29	657.500	1.033.250	875.250	875.250	875.250
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.288,50	74.400	73.400	73.400	73.400	73.400
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.495,61	34.537	37.507	37.507	37.507	37.507
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.303,27	22.550	22.500	22.500	21.500	20.700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	47.778,03	42.115	40.116	40.071	40.109	39.823
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	5.670.635,49	3.786.000	5.232.000	5.269.000	5.501.000	5.666.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	872.700,33	935.890	1.138.420	1.165.000	1.192.225	1.220.130
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.866,42	581.093	548.050	365.350	365.350	365.350
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.858.801,99	1.897.951	5.898.447	3.214.859	3.364.475	3.532.857
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	57.402,87	76.066	81.083	70.791	69.950	69.663
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	2.951.771,61	3.491.000	7.666.000	4.816.000	4.992.000	5.188.000
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	2.718.863,88	295.000	-2.434.000	453.000	509.000	478.000
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	43,00	3.000	16.500	16.500	16.500	16.500
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.273,75	4.000	500	500	500	500
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-3.230,75	-1.000	16.000	16.000	16.000	16.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	2.715.633,13	294.000	-2.418.000	469.000	525.000	494.000
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	2.715.633,13	294.000	-2.418.000	469.000	525.000	494.000
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	253.500	373.000	26.000	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.810,00	46.000	67.000	424.000	522.000	186.000
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	5.810,00	299.500	440.000	450.000	522.000	186.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	105.000	15.000	45.000	50.000	15.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	286.674,70	1.288.500	1.471.000	785.000	280.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	286.674,70	1.393.500	1.486.000	830.000	330.000	20.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-280.864,70	-1.094.000	-1.046.000	-380.000	192.000	166.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	2.434.768,43	-800.000	-3.464.000	89.000	717.000	660.000
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	9.118,40	10.000	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-9.118,40	-10.000	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-2.425.650,03	810.000	3.464.000	-89.000	-717.000	-660.000
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-2.434.768,43	800.000	3.464.000	-89.000	-717.000	-660.000
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-2.434.768,43	800.000	3.464.000	-89.000	-717.000	-660.000
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-2.425.650,03	810.000	3.464.000	-89.000	-717.000	-660.000
	nachrichtlich:						
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	2.706.514,73	284.000	-2.418.000	469.000	525.000	494.000
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 1

- Zentrale Verwaltung -

Der Teilhaushalt 1 umfasst die folgenden Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung

Produktbeschreibung:	Auf Grund der besonderen Stellung der Verwaltungsleitung und der damit verbundenen komplexen Aufgabenstellung wäre eine Beschreibung des Produktes nicht aussagefähig.
Ziele:	Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Gemeindeverwaltung
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Unternehmen, Behörden, Institutionen, Rat und Ausschüsse sowie Verbandsgemeindeverwaltung
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

11140 Gremien

Produktbeschreibung:	Ortsgemeinderats- und Ausschusssitzungen
Ziele:	Sachgerechte und zügige Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates, der Ausschüsse und der Beiräte
Zielgruppen:	Mandatsträger, EinwohnerInnen
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

11420 Liegenschaften

Produktbeschreibung:	Verwaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken
Ziele:	Wahrnehmung kommunaler Aufgaben
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Allgemeinheit
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

11430 Bauhof

Produktbeschreibung:	Leistungen des Bauhofs
Ziele:	Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, NutzerInnen
Auftragsgrundlagen:	Organisatorische Regelungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

Allgemeines, Haushaltsvermerke

Der Teilhaushalt besteht aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt. Der Teilergebnishaushalt bildet mit Ausnahme der Personalaufwendungen, der Abschreibungen, der Verfügungsmittel und der internen Leistungsverrechnungen eine Bewirtschaftungseinheit. Alle Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig (Deckungskreis 100). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Teilergebnishaushalt gilt die Deckungsfähigkeit auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb des Teilfinanzhaushalts ebenfalls für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 150). Darüber hinaus bilden die investiven Deckungskreise über die Teilhaushalte hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit, die im Wege der gegenseitigen Deckungsfähigkeit, in Fällen in denen die Deckungskreismittel eines Teilhaushaltes nicht ausreichen, ausnahmsweise in Abstimmung mit der Finanzabteilung, in Anspruch genommen werden kann.

Die Personalaufwendungen und –auszahlungen bilden über den Teilhaushalt hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Deckungskreis 880), ebenso die Abschreibungen, die im Deckungskreis 890 zusammengefasst sind.

Mehrerträge aus internen Leistungsverrechnungen berechtigen über den Teilhaushalt hinaus für den gesamten Haushalt zu den entsprechenden Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen (Deckungskreis 900).

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.875,00	2.600	2.700	1.960	2.640	1.920
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.875,00	1.900	1.880	1.880	1.880	1.880
		41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	700	820	80	760	40
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.945,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
		44120000 Mieten und Pachten	17.945,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664,66	2.250	4.500	4.500	3.500	2.700
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	664,66	0	0	0	0	0
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.250	2.700	2.700	2.700	2.700
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	1.800	1.800	800	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	68.435,00	815	616	571	609	323
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	30,00	815	616	571	609	323
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	68.405,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	88.919,74	23.165	32.816	32.031	31.749	29.943
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	96.646,39	103.135	116.645	119.340	122.110	124.925
		50110000 Bürgermeister	10.710,00	15.505	19.605	20.095	20.600	21.110
		50120000 Beigeordnete	10.382,07	5.540	10.495	10.760	11.025	11.300
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	6.957,00	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		50221000 Vergütungen	46.960,05	50.465	51.370	52.650	53.970	55.320
		50222000 Leistungszulagen	860,33	1.310	1.330	1.360	1.400	1.430
		50320000 Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.585,68	3.835	3.850	3.950	4.050	4.150
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	10.219,93	10.785	11.220	11.500	11.790	12.080
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.872,20	2.365	3.630	3.720	3.810	3.910
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	1.117,61	0	0	0	0	0
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	178,52	0	145	155	165	175
		51130000 Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.803,00	5.330	6.000	6.150	6.300	6.450
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.882,15	57.550	89.700	49.700	49.700	49.700
		52210000 Aufwendungen für Strom	273,60	500	8.000	8.000	8.000	8.000
		52220000 Aufwendungen für Gas	2.163,59	8.300	6.200	6.200	6.200	6.200
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	4.277,56	4.600	4.500	4.500	4.500	4.500
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	576,69	600	800	800	800	800
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.091,64	23.000	44.500	4.500	4.500	4.500
		52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	392,70	500	400	400	400	400
		52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	989,47	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	2.657,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52353000 Reifen	979,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	341,08	1.250	800	800	800	800
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.447,69	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	288,61	300	400	400	400	400
	52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.402,98	10.000	15.600	15.600	15.600	15.600
E 11	- Abschreibungen	27.075,00	28.500	33.020	27.940	26.840	21.290
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	44,00	100	50	50	50	50
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	10.309,00	10.400	10.310	10.310	10.310	6.900
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	5.880,00	5.900	5.890	5.890	5.890	5.890
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	317,00	400	6.260	6.060	5.940	5.940
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.453,00	3.600	3.460	3.390	2.510	0
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.072,00	7.200	6.780	2.100	1.880	1.650
	53990000 Sonstige Abschreibungen	0,00	900	270	140	260	860
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	27.155,51	30.776	30.881	30.589	29.748	29.461
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	623,13	750	750	750	750	750
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	294,30	1.000	750	750	750	750
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	1.000	700	700	700	700
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.288,44	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	56220000 Leasing	0,00	0	1.850	1.850	300	0
	56243000 Unterhaltung Software, Updates	1.899,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	500	0	0	0	0
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.263,82	0	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	274,87	250	250	250	250	250
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	25,00	150	25	25	25	25
	56323000 Zeitungen	603,72	700	0	0	0	0
	56341000 Fernmeldegebühren	469,80	550	550	550	550	550
	56342000 Datenübertragungsgebühren	595,82	1.000	600	600	600	600
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	963,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	9.980,44	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.498,02	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	1.085,40	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
	56419000 Sonstige Versicherungen	144,46	250	150	150	150	150
	56810000 Grundsteuer	656,33	1.000	1.350	1.350	1.350	1.350
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	581,42	600	600	600	600	600
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250
	56930000 Repräsentationen	3.907,40	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	56990000 Sonstige Aufwendungen	0,00	26	506	214	923	936
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	181.059,05	221.261	271.546	228.869	229.698	226.676
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-92.139,31	-198.096	-238.730	-196.838	-197.949	-196.733
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-92.139,31	-198.096	-238.730	-196.838	-197.949	-196.733
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	60.312,78	58.750	60.100	60.100	60.100	60.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-31.826,53	-139.346	-178.630	-136.738	-137.849	-136.633

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.375,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664,66	2.250	4.500	4.500	3.500	2.700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	815	616	571	609	323
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	19.069,74	20.565	30.116	30.071	29.109	28.023
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	95.451,36	103.135	116.645	119.340	122.110	124.925
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.056,65	57.550	89.700	49.700	49.700	49.700
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	30.270,12	30.776	30.881	30.589	29.748	29.461
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	149.078,13	192.761	238.526	200.929	202.858	205.386
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-130.008,39	-172.196	-208.410	-170.858	-173.749	-177.363
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-130.008,39	-172.196	-208.410	-170.858	-173.749	-177.363
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.312,78	58.750	60.100	60.100	60.100	60.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-69.695,61	-113.446	-148.310	-110.758	-113.649	-117.263
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	160.414,50	425.500	337.000	5.000	5.000	5.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	160.414,50	425.500	337.000	5.000	5.000	5.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-160.414,50	-425.500	-337.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-230.110,11	-538.946	-485.310	-115.758	-118.649	-122.263

Produktorientierter Teilhaushalt 1

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.875,00	2.600	2.700	1.960	2.640	1.920
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.875,00	1.900	1.880	1.880	1.880	1.880
		41590000 Sonstige Sonderposten	0,00	700	820	80	760	40
		Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt						
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.800	1.800	800	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	1.800	1.800	800	0
		Umwandlungsrate Job-Rad						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	68.435,00	815	616	571	609	323
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	30,00	815	616	571	609	323
		Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt						
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	68.405,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	70.310,00	3.415	5.116	4.331	4.049	2.243
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.945,39	28.740	39.855	40.855	41.870	42.910
		50110000 Bürgermeister	10.710,00	15.505	19.605	20.095	20.600	21.110
		50120000 Beigeordnete	10.382,07	5.540	10.495	10.760	11.025	11.300
		50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.872,20	2.365	3.630	3.720	3.810	3.910
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	178,12	0	125	130	135	140
		51130000 Versorgungsaufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.803,00	5.330	6.000	6.150	6.300	6.450
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.601,42	4.450	9.050	9.050	9.050	9.050
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	34,90	50	50	50	50	50
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.006,94	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		jährlicher Pauschalansatz: 2.000 €						
		52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	392,70	400	400	400	400	400
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	108,08	500	500	500	500	500
		jährlicher Pauschalansatz: 500 €						
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.058,80	1.000	500	500	500	500
		jährlicher Pauschalansatz: 500 €						
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0	5.600	5.600	5.600	5.600
		DGUV-Prüfungen						
E 11	-	Abschreibungen	16.259,00	17.400	16.250	15.870	15.060	9.740
		53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	10.309,00	10.400	10.310	10.310	10.310	6.900
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	994,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.346,00	3.400	3.350	3.350	2.510	0
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.610,00	1.700	1.320	1.070	980	980
	53990000 Sonstige Abschreibungen	0,00	900	270	140	260	860
	Planabrundungsbetrag Ergebnishaushalt						
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	jährliche Zuschüsse:						
	- Kath. öffentl. Bücherei 300 €						
	- DRK First Responder Gruppe Augst 1.000 €						
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.879,15	14.426	13.781	13.489	12.648	12.361
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	623,13	500	500	500	500	500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	294,30	1.000	750	750	750	750
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	0	200	200	200	200
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.288,44	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	jährlicher Pauschalansatz: 1.400 € (Kopierer)						
	56220000 Leasing	0,00	0	1.850	1.850	300	0
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	500	0	0	0	0
	Steuerberater						
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.263,82	0	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	274,87	250	250	250	250	250
	jährlicher Pauschalansatz: 250 €						
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	25,00	150	25	25	25	25
	jährlicher Pauschalansatz: 25 €						
	56323000 Zeitungen	603,72	700	0	0	0	0
	Abo gekündigt						
	56341000 Fernmeldegebühren	112,80	150	150	150	150	150
	56342000 Datenübertragungsgebühren	595,82	1.000	600	600	600	600
	jährlicher Pauschalansatz: 600 €						
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	963,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	2.191,44	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	jährlicher Pauschalansatz: 3.000 € (Senioren, Partnerschaft, Neubürger, etc.)						
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	734,51	1.000	800	800	800	800
	Unfallversicherung						
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250
	jährlicher Pauschalansatz: 250 €						
	56930000 Repräsentationen	3.907,40	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	jährlicher Pauschalansatz: 2.000 €						

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56990000 Sonstige Aufwendungen Planabrundungsbetrag Finanzhaushalt	0,00	26	506	214	923	936
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	61.984,96	66.316	80.236	80.564	79.928	75.361
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	8.325,04	-62.901	-75.120	-76.233	-75.879	-73.118
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	8.325,04	-62.901	-75.120	-76.233	-75.879	-73.118
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.576,34	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	5.748,70	-63.901	-77.120	-78.233	-77.879	-75.118

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11140 Gremien

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.957,00	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		<i>50140000 Rats- und Ausschussmitglieder</i>	<i>6.957,00</i>	<i>8.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	5.099,00	5.100	4.700	270	140	0
		<i>53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>5.099,00</i>	<i>5.100</i>	<i>4.700</i>	<i>270</i>	<i>140</i>	<i>0</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	4.657,18	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
		<i>56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	<i>0,00</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>
		<i>jährlicher Pauschalansatz: 250 € (Fortbildung für Ratsmitglieder)</i>						
		<i>56243000 Unterhaltung Software, Updates (MDM-Support für digitalen Sitzungsdienst)</i>	<i>1.899,24</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	<i>2.613,48</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
		<i>jährlicher Pauschalansatz: 3.000 € (Getränke für Sitzungen, Jahresabschlussessen)</i>						
		<i>56419000 Sonstige Versicherungen</i>	<i>144,46</i>	<i>250</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
		<i>- jährlicher Pauschalansatz: 150 € (Elektronikversicherung für iPads / RIS)</i>						
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	16.713,18	18.600	19.100	14.670	14.540	14.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-16.713,18	-18.600	-19.100	-14.670	-14.540	-14.400
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-16.713,18	-18.600	-19.100	-14.670	-14.540	-14.400
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-16.713,18	-18.600	-19.100	-14.670	-14.540	-14.400

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.945,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
		<i>44120000 Mieten und Pachten</i>	17.945,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
		<i>Gebäude Hauptstraße 44, Garage, Zigarettenautomat</i>						
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.250	2.700	2.700	2.700	2.700
		<i>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	2.250	2.700	2.700	2.700	2.700
		<i>Gewerbegebiet "Kreuzwiese": Erstattung der Bewirtschaftungskosten durch die Ortsgemeinden Eitelborn und Neuhäusel</i>						
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	17.945,08	19.750	27.700	27.700	27.700	27.700
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.041,44	31.650	59.150	19.150	19.150	19.150
		<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	273,60	500	8.000	8.000	8.000	8.000
		<i>Gebäude Hauptstraße 44 + Siebenbornstraße 17</i>						
		<i>52220000 Aufwendungen für Gas</i>	2.086,64	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		<i>52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser</i>	2.518,93	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		<i>Gebäude Hauptstraße 44 + Siebenbornstraße 17</i>						
		<i>52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung</i>	239,90	250	250	250	250	250
		<i>Gebäude Hauptstraße 44</i>						
		<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	1.819,41	20.000	42.000	2.000	2.000	2.000
		<i>Gebäude Hauptstraße 44</i>						
		<i>Sonderbedarf 2024:</i>						
		<i>- Reparaturen Hauptstraße 44 10.000 €</i>						
		<i>- Schließanlagen alle Gebäude 30.000 €</i>						
		<i>52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	288,61	300	400	400	400	400
		<i>Gewerbegebiet "Kreuzwiese": Kostenerstattung an die Ortsgemeinde Neuhäusel für den Winterdienst</i>						
		<i>52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	2.814,35	0	0	0	0	0
E 11	-	Abschreibungen	4.930,00	5.000	4.940	4.940	4.940	4.940
		<i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	44,00	100	50	50	50	50
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	4.886,00	4.900	4.890	4.890	4.890	4.890
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	4.713,73	6.000	7.350	7.350	7.350	7.350
		<i>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	4.057,40	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		<i>Gewerbegebiet "Kreuzwiese": Sachaufwand</i>						

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56810000 Grundsteuer Grundsteuer für gemeindeeigene Grundstücke (ausschließlich Gewerbegebiet "Kreuzwiese": siehe .56390)	656,33	1.000	1.350	1.350	1.350	1.350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	19.685,17	42.650	71.440	31.440	31.440	31.440
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.740,09	-22.900	-43.740	-3.740	-3.740	-3.740
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.740,09	-22.900	-43.740	-3.740	-3.740	-3.740
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.354,23	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.094,32	-24.400	-45.240	-5.240	-5.240	-5.240

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664,66	0	0	0	0	0
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	664,66	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	664,66	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	62.744,00	66.395	67.790	69.485	71.240	73.015
		50221000 Vergütungen	46.960,05	50.465	51.370	52.650	53.970	55.320
		50222000 Leistungszulagen	860,33	1.310	1.330	1.360	1.400	1.430
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.585,68	3.835	3.850	3.950	4.050	4.150
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	10.219,93	10.785	11.220	11.500	11.790	12.080
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	1.117,61	0	0	0	0	0
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,40	0	20	25	30	35
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.239,29	21.450	21.500	21.500	21.500	21.500
		52220000 Aufwendungen für Gas	76,95	300	200	200	200	200
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	1.758,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	301,89	300	500	500	500	500
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind jährlicher Pauschalansatz: 500 €	265,29	500	500	500	500	500
		52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	100	0	0	0	0
		52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten jährlicher Pauschalansatz: 2.000 €	989,47	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52352000 Betriebs- und Schmierstoffe jährlicher Pauschalansatz: 3.000 €	2.657,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		52353000 Reifen jährlicher Pauschalansatz: 1.000 €	979,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung jährlicher Pauschalansatz: 300 €	233,00	750	300	300	300	300
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände jährlicher Pauschalansatz: 1.000 €	388,89	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		52920000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Hausmeisterservice zur Unterstützung des Bauhofs	7.588,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 11	-	Abschreibungen	787,00	1.000	7.130	6.860	6.700	6.610
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	317,00	400	6.260	6.060	5.940	5.940
		53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	107,00	200	110	40	0	0

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53850000 Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung	363,00	400	760	760	760	670
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.905,45	4.850	4.350	4.350	4.350	4.350
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	1.000	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
	56341000 Femmeldegebühren	357,00	400	400	400	400	400
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges jährlicher Pauschalansatz: 500 €	1.118,12	500	500	500	500	500
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.498,02	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen Unfallversicherung	350,89	500	400	400	400	400
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	581,42	600	600	600	600	600
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	82.675,74	93.695	100.770	102.195	103.790	105.475
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-82.011,08	-93.695	-100.770	-102.195	-103.790	-105.475
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-82.011,08	-93.695	-100.770	-102.195	-103.790	-105.475
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	64.243,35	61.250	63.600	63.600	63.600	63.600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-17.767,73	-32.445	-37.170	-38.595	-40.190	-41.875

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.800	1.800	800	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	30,00	815	616	571	609	323
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	30,00	815	2.416	2.371	1.409	323
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	26.867,97	28.740	39.855	40.855	41.870	42.910
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.785,80	4.450	9.050	9.050	9.050	9.050
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.998,79	14.426	13.781	13.489	12.648	12.361
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	49.952,56	48.916	63.986	64.694	64.868	65.621
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-49.922,56	-48.101	-61.570	-62.323	-63.459	-65.298
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-49.922,56	-48.101	-61.570	-62.323	-63.459	-65.298
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.576,34	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-52.498,90	-49.101	-63.570	-64.323	-65.459	-67.298
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-52.498,90	-49.101	-63.570	-64.323	-65.459	-67.298

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11140 Gremien

Ikd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	0,00	0	0	0	0	0
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.957,00	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	4.340,64	5.500	5.400	5.400	5.400	5.400
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	11.297,64	13.500	14.400	14.400	14.400	14.400
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.297,64	-13.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-11.297,64	-13.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-11.297,64	-13.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-11.297,64	-13.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.375,08	17.500	25.000	25.000	25.000	25.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.250	2.700	2.700	2.700	2.700
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	18.375,08	19.750	27.700	27.700	27.700	27.700
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.066,15	31.650	59.150	19.150	19.150	19.150
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	5.074,32	6.000	7.350	7.350	7.350	7.350
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	15.140,47	37.650	66.500	26.500	26.500	26.500
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.234,61	-17.900	-38.800	1.200	1.200	1.200
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	3.234,61	-17.900	-38.800	1.200	1.200	1.200
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.354,23	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.880,38	-19.400	-40.300	-300	-300	-300
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	155.000,00	172.500	142.000	2.000	2.000	2.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	155.000,00	172.500	142.000	2.000	2.000	2.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-155.000,00	-172.500	-142.000	-2.000	-2.000	-2.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-153.119,62	-191.900	-182.300	-2.300	-2.300	-2.300

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664,66	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	664,66	0	0	0	0	0
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	61.626,39	66.395	67.790	69.485	71.240	73.015
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.204,70	21.450	21.500	21.500	21.500	21.500
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.856,37	4.850	4.350	4.350	4.350	4.350
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	72.687,46	92.695	93.640	95.335	97.090	98.865
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-72.022,80	-92.695	-93.640	-95.335	-97.090	-98.865
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-72.022,80	-92.695	-93.640	-95.335	-97.090	-98.865
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.243,35	61.250	63.600	63.600	63.600	63.600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-7.779,45	-31.445	-30.040	-31.735	-33.490	-35.265
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	5.414,50	253.000	195.000	3.000	3.000	3.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	5.414,50	253.000	195.000	3.000	3.000	3.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-5.414,50	-253.000	-195.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-13.193,95	-284.445	-225.040	-34.735	-36.490	-38.265

Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
11100-0000 Vermischte Investitionen							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.215,85	0	0	0	0	0	0,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro 11100.08290001-11100-0000 (S)	9.215,85	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.215,85	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11140 Gremien

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
11140-0001 Einrichtung des digitalen Sitzungsdienstes							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.387,46	0	0	0	0	0	0,00
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro 11140.08220001-11140-0001 (S)	25.387,46	0	0	0	0	0	0,00
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.387,46	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11420 Liegenschaften

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
11420-0000 Allgemeiner Grunderwerb							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.175,20	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	166.175,20	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00
11420.03700000-11420-0000 (S) allg. Grunderwerb 2.000 €							
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.175,20	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00
11420-0001 Umbau ehem. Bankgebäude							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00	140.000	0	0	0	0	0,00
78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	170.000,00	140.000	0	0	0	0	0,00
11420.09600003-11420-0001 (S)							
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-170.000,00	-140.000	0	0	0	0	0,00

Investitionsübersicht 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung
Leistung 11430 Bauhof

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	in €	in €
11430-0000 Vermischte Anschaffungen							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.793,00	25.000	3.000	3.000	3.000	0	0,00
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	82.793,00	0	0	0	0	0	0,00
11430.07150000-11430-0000 (S) Anschaffung Gemeindefraktors							
11430.07180000-11430-0000 (S) 2020: Anschaffung Laubblasgerät (Anbaugerät)							
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.000,00	25.000	3.000	3.000	3.000	0	0,00
11430.08290001-11430-0000 (S) Schneeräumschild + Heckenschneider							
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.793,00	-25.000	-3.000	-3.000	-3.000	0	0,00
11430-0001 Auslagerung des Bauhofs							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.414,50	170.000	0	0	0	0	0,00
78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau (Baumaßnahme)	175.414,50	170.000	0	0	0	0	0,00
11430.09600003-11430-0001 (S)							
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.414,50	-170.000	0	0	0	0	0,00

Teilhaushalt 2

- Schule und Kultur,
Soziales und Jugend,
Gesundheit und Sport -

Der Teilhaushalt 2 umfasst die folgenden Produkte:

27200 Büchereien, Bibliotheken

Produktbeschreibung:	Förderung kirchlicher Büchereien
Ziele:	Förderung des Mediengebrauchs
Zielgruppen:	Kirchengemeinden
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktbeschreibung:	Durchführung und Förderung von Heimatfesten, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung
Ziele:	Brauchtumpflege und Bereitstellung von kulturellen Angeboten
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, BesucherInnen
Auftragsgrundlagen:	Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

36520 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kindergärten
Ziele:	Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Zielgruppen:	Familien
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Ratsbeschlüsse
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spielplätze, Jugendräume, Jugendzeltplätze und -feriendörfer
Ziele:	Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche
Zielgruppen:	Kinder und Jugendliche, Familien, Vereine
Auftragsgrundlagen:	Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Produktbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Sportstätten
Ziele:	Förderung des Breitensports
Zielgruppen:	EinwohnerInnen, Vereine, Schulen
Auftragsgrundlagen:	Daseinsvorsorge, Ratsbeschlüsse, Verträge
Produktverantwortung:	Ortsbürgermeister
Kennzahlen:	Noch nicht definiert

Allgemeines, Haushaltsvermerke

Der Teilhaushalt besteht aus einem Teilergebnishaushalt und einem Teilfinanzhaushalt. Der Teilergebnishaushalt bildet mit Ausnahme der Personalaufwendungen, der Abschreibungen und der internen Leistungsverrechnungen eine Bewirtschaftungseinheit. Alle Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig (Deckungskreis 200). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Teilergebnishaushalt gilt die Deckungsfähigkeit auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb des Teilfinanzhaushalts ebenfalls für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 250).

Die Personalaufwendungen und –auszahlungen bilden über den Teilhaushalt hinaus für den gesamten Haushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Deckungskreis 880), ebenso die Abschreibungen, die im Deckungskreis 890 zusammengefasst sind.

Mehrerträge aus internen Leistungsverrechnungen berechtigen über den Teilhaushalt hinaus für den gesamten Haushalt zu den entsprechenden Mehraufwendungen bei den internen Leistungsverrechnungen (Deckungskreis 900).

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	513.368,93	616.600	1.016.460	896.240	895.600	895.360
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	486.767,93	590.000	990.000	870.000	870.000	870.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	26.601,00	26.600	26.460	26.240	25.600	25.360
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.467,50	69.900	69.900	69.900	69.900	69.900
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	18.840,00	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
		43400000 Beteiligung Essenskosten	33.827,50	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
		43400001 Beteiligung Essenskosten (Frühstück)	8.800,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645,72	650	650	650	650	650
		44120000 Mieten und Pachten	645,72	650	650	650	650	650
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.943,75	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.655,18	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.090,20	0	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	4.198,37	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.637,42	0	0	0	0	0
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.637,42	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	592.063,32	697.650	1.094.510	974.290	973.650	973.410
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	771.563,75	817.270	1.005.910	1.029.375	1.053.425	1.078.085
		50221000 Vergütungen	583.726,20	620.160	770.900	788.545	806.640	825.170
		50222000 Leistungszulagen	10.821,08	16.040	17.790	18.235	18.690	19.165
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	43.039,33	46.545	53.635	54.975	56.350	57.760
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	126.763,62	132.445	161.060	165.090	169.210	173.450
		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	-1.331,41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		50629000 Sonstige	251,01	400	400	400	400	400
		50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. für Arbeitnehmer	7.660,09	0	0	0	0	0
		50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	633,83	680	1.125	1.130	1.135	1.140
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.294,34	142.250	186.450	126.450	126.450	126.450
		52210000 Aufwendungen für Strom	4.876,59	19.500	16.000	16.000	16.000	16.000
		52220000 Aufwendungen für Gas	3.946,42	15.500	13.000	13.000	13.000	13.000
		52230000 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	2.928,95	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		52260000 Aufwendungen für die Abfallbeseitigung	2.296,05	2.500	3.200	3.200	3.200	3.200
		52311000 Unterhaltung der Grundstücke	2.243,01	14.100	9.100	9.100	9.100	9.100
		52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.920,37	6.250	56.250	6.250	6.250	6.250
		52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.668,38	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52351000 <i>Wartungs- und Instandsetzungskosten</i>	0,00	1.000	500	500	500	500
	52352000 <i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>	0,00	500	100	100	100	100
	52360000 <i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	500	200	200	200	200
	52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	1.987,61	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
	52380000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	826,40	9.250	3.250	3.250	3.250	3.250
	52380001 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	5.901,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52420000 <i>Essenskosten</i>	17.738,35	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
	52420001 <i>Essenskosten (Frühstück)</i>	5.960,32	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
	52920000 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	0,00	0	10.000	0	0	0
E 11	- <i>Abschreibungen</i>	111.553,12	117.200	120.230	119.600	118.320	113.550
	53220000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	199,00	100	40	40	40	40
	53420000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen</i>	22.466,65	22.500	22.470	22.470	22.470	20.000
	53450000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen</i>	72.358,00	72.400	72.370	72.370	72.370	70.680
	53810000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge</i>	2.743,00	2.800	2.750	2.750	2.750	2.750
	53850000 <i>Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	13.786,47	19.400	22.600	21.970	20.690	20.080
E 12	- <i>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</i>	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54159000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich</i>	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 13	- <i>Aufwendungen der sozialen Sicherung</i>	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- <i>Sonstige laufenden Aufwendungen</i>	21.391,66	35.035	39.300	29.300	29.300	29.300
	56120000 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	3.916,94	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	56130000 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	190,75	500	500	500	500	500
	56140000 <i>Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten</i>	262,31	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56150000 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	0,00	250	250	250	250	250
	56190000 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen</i>	1.335,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56210000 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	198,48	350	350	350	350	350
	56253000 <i>Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>	0,00	0	10.000	0	0	0
	56290000 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	600,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56310000 <i>Büromaterial</i>	1.392,37	2.375	2.000	2.000	2.000	2.000
	56320000 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	534,04	500	500	500	500	500
	56341000 <i>Fermeldegebühren</i>	1.206,52	1.260	1.500	1.500	1.500	1.500
	56343000 <i>Miete, Leasing</i>	0,00	150	0	0	0	0
	56346000 <i>Rundfunk- und Fernsehgebühren</i>	74,89	100	100	100	100	100

Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt

02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	5.367,62	10.150	7.600	7.600	7.600	7.600
	56412000 Kfz-Versicherungen	0,00	300	0	0	0	0
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	5.277,06	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	78,00	100	0	0	0	0
	56990000 Sonstige Aufwendungen	957,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	957.802,87	1.113.755	1.353.890	1.306.725	1.329.495	1.349.385
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-365.739,55	-416.105	-259.380	-332.435	-355.845	-375.975
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-365.739,55	-416.105	-259.380	-332.435	-355.845	-375.975
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.834,29	-21.250	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-382.573,84	-437.355	-276.480	-349.535	-372.945	-393.075

Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 22 OG Simmern

Teilhaushalt 02 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit und Sport

fkd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	554.675,29	590.000	990.000	870.000	870.000	870.000
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.704,50	69.900	69.900	69.900	69.900	69.900
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	645,72	650	650	650	650	650
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.945,15	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	631.970,66	671.050	1.068.050	948.050	948.050	948.050
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	763.954,03	817.270	1.005.910	1.029.375	1.053.425	1.078.085
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.162,16	142.250	186.450	126.450	126.450	126.450
F 11	-	* nicht besetzt *	0,00	0	0	0	0	0
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	22.192,67	35.035	39.300	29.300	29.300	29.300
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F14)	838.308,86	996.555	1.233.660	1.187.125	1.211.175	1.235.835
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-206.338,20	-325.505	-165.610	-239.075	-263.125	-287.785
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)	-206.338,20	-325.505	-165.610	-239.075	-263.125	-287.785
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.834,29	-21.250	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-223.172,49	-346.755	-182.710	-256.175	-280.225	-304.885
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	253.500	293.000	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	40.000	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	293.500	293.000	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	123.488,88	505.000	146.500	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	123.488,88	505.000	146.500	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-123.488,88	-211.500	146.500	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-346.661,37	-558.255	-36.210	-256.175	-280.225	-304.885

Produktorientierter Teilhaushalt 2

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Produktorientierter Teilhaushalt 4

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Teilinvestitionsübersicht

Investitionsübersicht

Stellenplan

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in EUR			
im Haushaltsjahr 2024 (1.115.000 EUR)	805.000	310.000		
Summe	805.000	310.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten
aus Anleihen, Kreditaufnahmen und
ähnlicher Vorgänge**

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, 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 EUR		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 105 GemO)	132.779,12	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0,00	0,00	0,00
6	darunter: b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	132.779,12	0,00	0,00

Bilanz

Bilanz 2022

Gemeinde: 22 OG Simmern

Aktiva		Bilanz zum 31.12.2022	
Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.986,69	2.199,27
4.1.	Disagio	0,00	0,00
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.986,69	2.199,27
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	12.509.566,68	15.868.281,53

