



**Haushaltssatzung und Haushaltsplan
der Ortsgemeinde Hövels
für das Jahr 2024**

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite:</u>
1. Haushaltssatzung	1 - 4
2. Haushaltsvermerke	5 - 6
3. Statistische Angaben	7 - 11
4. Vorbericht	12 - 38
5. Übersicht über die Produkte	39 - 40
6. Gesamthaushalt	41 - 44
7. Teilhaushalte mit den einzelnen Produkten	45 - 135
8. Investitionsübersicht	136 - 142
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	143 - 144
10. Stellenplan	145 - 147
11. Bilanz mit Stand vom 31.12.2022	148 - 153
12. Konsolidierungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Hövels	154 - 155

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hövels für das Haushaltsjahr 2024 vom 20.12.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

Haushaltsjahr
2024

1. Im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	839.022 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	814.220 EUR
der Jahresüberschuss auf	24.802 EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	57.056 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	115.500 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	115.500 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-57.056 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehen Kredite

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

Haushaltsjahr
2024

zinslose Kredite auf	0 EUR
verzinsten Kredite auf	0 EUR
zusammen auf	0 EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	Haushaltsjahr 2024 0 EUR
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite 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	1.321.358,74 EUR
---	------------------

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:	Haushaltsjahr 2024
1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	435 v.H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	540 v.H.
2. Gewerbesteuer	455 v.H.
3. Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb der Ortsgemeinde gehalten werden	2024
für den ersten Hund	72 EUR
für den zweiten Hund	84 EUR
für jeden weiteren Hund	108 EUR
für jeden gefährlichen Hund	600 EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres betrug 0,00 EUR

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres beträgt 0,00 EUR

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres beträgt 0,00 EUR

Hövels, den 20.12.2023
Ortsgemeinde Hövels



Wolfgang Klein
Ortsbürgermeister

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke

1. Zweckbindung

- 1.1 Zweckgebundene Mehrerträge und -einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen und -auszahlungen verwendet werden (§ 15 Abs. 1, S. 3 GemHVO).
- 1.2 Ertrag und Einzahlung der inneren Leistungsverrechnungen sind zweckgebunden für Aufwand und Auszahlung der inneren Leistungsverrechnungen.

2. Deckungsfähigkeit nach § 16 GemHVO

- 2.1 Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
- 2.2 Die Aufwendungen der Kontengruppen 50 (Personalaufwendungen und -auszahlungen) 51 (Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen) sind insgesamt gegenseitig deckungsfähig, soweit nicht in den Bewirtschaftungsregelungen der Teilhaushalte etwas anderes bestimmt ist. Für diese Kontengruppen ist die Deckungsfähigkeit mit anderen Kontengruppen ausgeschlossen.
- 2.3 Die Kontengruppe 58 (innere Leistungsverrechnungen) wird über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Deckungsfähigkeit mit Konten außerhalb dieser Kontengruppe wird auch im Teilhaushalt ausgeschlossen.
- 2.4 Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO werden die Aufwendungen und Auszahlungen der übrigen Kontengruppen innerhalb des Teilhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.5 Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und für Verpflichtungsermächtigungen innerhalb eines Teilfinanzierungshaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.6 Gemäß § 16 Abs. 4 werden die Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
- 2.7 Die Verfügungsmittel sind nicht deckungsfähig.

3. Übertragbarkeit

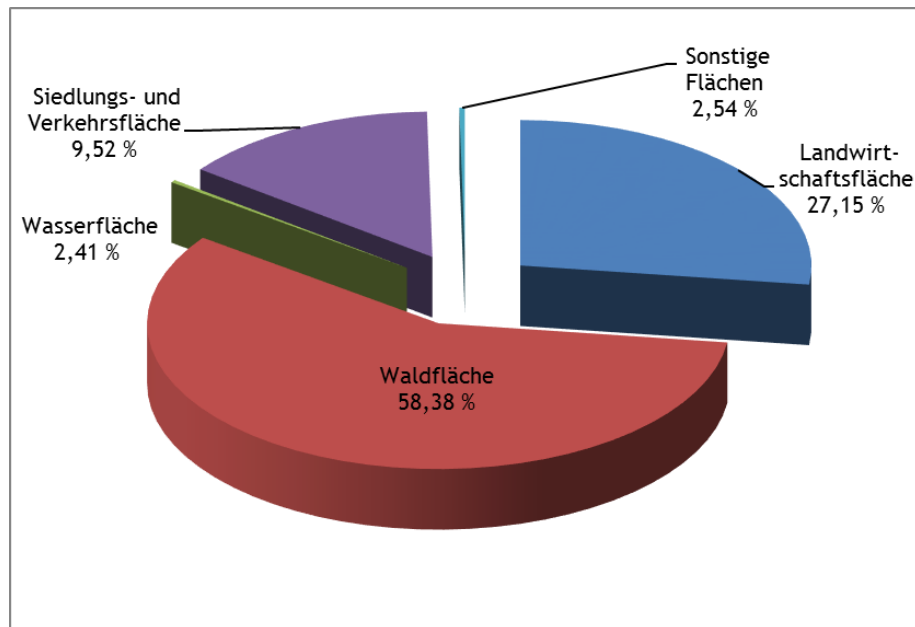
- 3.1 Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 17 Abs. 1, Satz 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar.
- 3.2 Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlungen für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

Statistische Angaben

Gesamtfläche der Ortsgemeinde Hövels in ha

Die Daten der tatsächlichen Flächennutzung werden auf der Grundlage des automatisierten Liegenschaftsbuches gemarkungsweise von der Vermessungs- und Katasterverwaltung zusammengestellt und im Statistischen Landesamt für die Flächenerhebung aufbereitet. Die Darstellungen entsprechen den Nutzungsverhältnissen am 31.12.2019.

Bodenfläche insgesamt in ha	davon				
	Landwirt- schaftsfläche	Waldfläche	Wasserfläche	Siedlungs- und Verkehrsfläche	Sonstige Flächen
788,00	214,00	460,00	19,00	75,00	20,00



Einwohner der Ortsgemeinde Hövels

Statistische Angaben

1. Gemeindestatistik

Stand: 30.06.2023

Hauptwohnung: 525

Nebenwohnung: 13

Einwohner insgesamt: 538

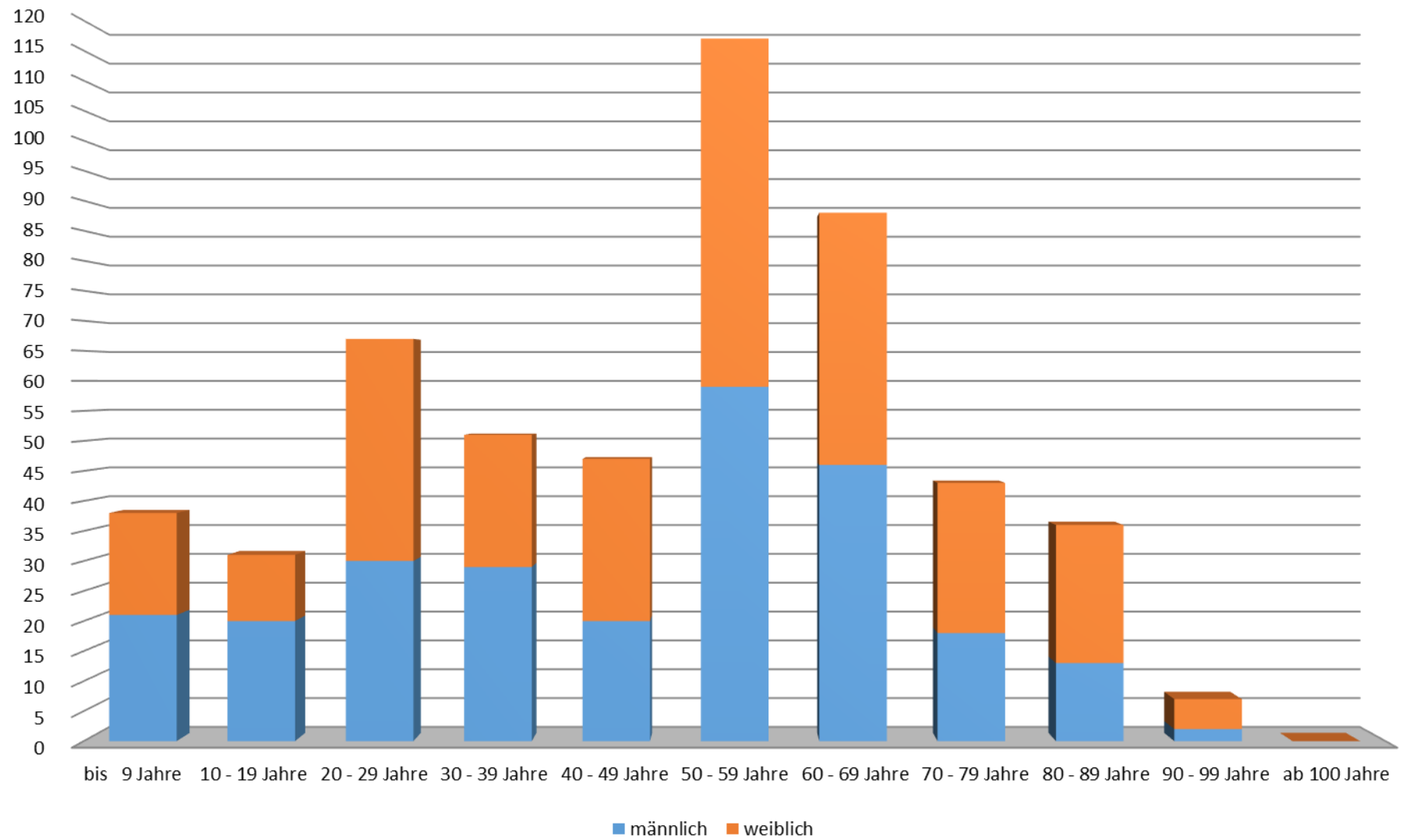
Altersgruppen (nur Hauptwohnungen)	männl.	v.H.	weibl.	v.H.	gesamt	v.H.
bis 9 Jahre	21	4,000	17	3,238	38	7,238
10 - 19 Jahre	20	3,810	11	2,095	31	5,905
20 - 29 Jahre	30	5,714	37	7,048	67	12,762
30 - 39 Jahre	29	5,524	22	4,190	51	9,714
40 - 49 Jahre	20	3,810	27	5,143	47	8,952
50 - 59 Jahre	59	11,238	58	11,048	117	22,286
60 - 69 Jahre	46	8,762	42	8,000	88	16,762
70 - 79 Jahre	18	3,429	25	4,762	43	8,190
80 - 89 Jahre	13	2,476	23	4,381	36	6,857
90 - 99 Jahre	2	0,381	5	0,952	7	1,333
ab 100 Jahre	0	0,000	0	0,000	0	0,000
insgesamt	258	49,143	267	50,857	525	100,00

Familienstand (nur Hauptwohnungen)						
ledig	91	17,333	73	13,905	164	31,238
verheiratet	126	24,000	120	22,857	246	46,857
verwitwet	9	1,714	39	7,429	48	9,143
geschieden	20	3,810	20	3,810	40	7,619
verheiratet/Ehegatte im Ausland	0	0,000		0,000	0	0,000
nicht bekannt	12	2,286	15	2,857	27	5,143
insgesamt	258	49,143	267	50,857	525	100,00

Religion (nur Hauptwohnungen)						
evangelisch	52	9,905	60	11,429	112	21,333
römisch-katholisch	114	21,714	119	22,667	233	44,381
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	10	1,905	5	0,952	15	2,857
freireg. Landesgem. der Pfalz	1	0,190	0	0,000	1	0,190
sonstige öffentl.-rechtl. Religionsgem.	0	0,000	0	0,000	0	0,000
ohne Angabe	78	14,857	81	15,429	159	30,286
Jehovas Zeugen	1	0,190	2	0,381	3	0,571
Rumänisch-orthodox	2	0,381	0	0,000	2	0,381
	258	49,143	267	50,857	525	100,00

Wohnungsart						
Hauptwohnung	258	47,955	267	49,628	525	97,584
Nebenwohnungen	9	1,673	4	0,743	13	2,416
Gesamt	267	49,628	271	50,372	538	100,00

Einwohner mit Hauptwohnsitz in der Ortsgemeinde Hövels



Organe der Ortsgemeinde

a) Aktuelle Zusammensetzung des Ortsgemeinderates



Neben der Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, obliegen dem Ortsbürgermeister unter anderem die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse des Ortsgemeinderates, die Geschäfte der laufenden Verwaltung der Ortsgemeinde sowie der Ortsgemeinde übertragenen staatlichen Aufgaben. Er führt im Ortsgemeinderat sowie grundsätzlich allen Ausschüssen den Vorsitz.

Zum Ortsbürgermeister Ortsgemeinde Hövels wurde Herr Wolfgang Klein gewählt.

Die Ortsgemeinde Hövels hat zwei Beigeordnete, die vom Ortsgemeinderat gewählt werden. Die Reihenfolge der Vertretung wird vom Ortsgemeinderat vor der Beigeordnetenwahl festgelegt. Für den Fall, dass der Ortsbürgermeister verhindert ist, ist der Erste Beigeordnete der allgemeine Vertreter des Ortsbürgermeisters. Die weiteren Beigeordneten sind zur allgemeinen Vertretung nur im Verhinderungsfall des Ortsbürgermeisters und des Ersten Beigeordneten berechtigt.

Zum Ersten Beigeordneten der Ortsgemeinde Hövels wurde Herr Albert Rödder gewählt.
Zur Beigeordneten der Ortsgemeinde Hövels wurde Frau Simone Beutgen gewählt.

b) Verwaltung der Ortsgemeinde

Die Ortsgemeinde Hövels ist verbandsangehörige Gemeinde der Verbandsgemeinde Wissen. Die Ortsgemeinde hat einen ehrenamtlichen Ortsbürgermeister und zwei ehrenamtliche Beigeordnete.

Wirtschaftliche Struktur

Die Ortsgemeinde Hövels hat fast ausschließlich den Charakter einer Wohngemeinde. Neben kleineren Handels- und Gewerbebetrieben sind die Land- und Forstwirtschaft nach wie vor von Bedeutung. Die Mehrzahl der Arbeitnehmer ist in Industrie- und Gewerbebetrieben benachbarter Gemeinden beschäftigt, zum Teil im angrenzenden Nordrhein-Westfalen.

Die Ortsgemeinde ist durch die Bundesstraße 62 sowie durch Landes- und Kreisstraßen verkehrsmäßig an das überörtliche Verkehrsnetz angeschlossen. Der in Niederhövels bestehende Bahnhof mit einer Park & Ride-Anlage ist in die Bahnstrecke Au (Sieg) - Dillenburg (Sieg-Dill-Bahn) sowie teilweise in die Bahnstrecke Aachen-Köln-Siegen (Rhein-Sieg-Express) integriert. Weiterhin verkehren Omnibusse in Richtung Wissen.

Vorbericht

Vorbericht zum doppelten Haushaltsplan der Ortsgemeinde Hövels für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeine Erläuterungen zur kommunalen Doppik

Die Ortsgemeinde Hövels führt seit dem Haushaltsjahr 2008 ihre Bücher nach den Regelungen der kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz. Für das Haushaltsjahr 2024 wird nunmehr erneut ein doppelter Haushaltsplan vorgelegt.

Das System besteht aus drei Komponenten: Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung, Finanzhaushalt und Finanzrechnung sowie der kommunalen Bilanz.

Die Ergebnisrechnung entspricht von seiner Zielsetzung der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Ihr entspricht als Planungsinstrument der Ergebnishaushalt. Beide weisen Erträge und Aufwendungen aus. Weiterhin werden durch die Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs im Ergebnishaushalt nicht auszahlungswirksame Aufwendungen (u. a. Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen) sowie nicht einzahlungswirksame Beträge aus der Auflösung von Sonderposten (u. a. für erhaltene Zuwendungen) veranschlagt. Der Finanzhaushalt und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen. Er enthält im Gegensatz zum Ergebnishaushalt auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, die Auszahlungen für Tilgungen von Krediten sowie die Einzahlungen für neue Kreditaufnahmen. In der Bilanz werden das Vermögen, die Schulden und das Eigenkapital ausgewiesen. Die kommunale Bilanz ist im Rahmen des Jahresabschlusses zu erstellen. Auf die Erstellung einer Planbilanz wird verzichtet.

Steuerung über Produkte und Leistungen

Die bisherige Gliederung nach Aufgabenbereiche wird durch eine neue verbindliche Gliederung in Produktbereiche ersetzt. Ein Produkt kann in mehrere Leistungen unterteilt sein, diese sind jedoch grundsätzlich auf Produktebene für den Haushalt zusammen zu fassen. Produkte und Leistungen sind zukünftig der Mittelpunkt der Haushaltswirtschaft, des Controllings und der Kostenrechnung. Darüber hinaus werden mit dem Produkt zukünftig Ziele verknüpft.

Bildung von Teilhaushalten

Die Teilhaushalte können produktorientiert nach dem Produktrahmenplan des Landes Rheinland-Pfalz oder institutionell nach der örtlichen Organisation (Zuordnung nach den Zuständigkeiten der Fachbereiche in der Verwaltung) gegliedert werden. Um so weit wie möglich eine Vergleichbarkeit der Haushalte auf Landesebene zu erhalten, wurde für den Bereich der Verbandsgemeinde Wissen eine Gliederung nach dem landeseinheitlichen Produktrahmenplan bevorzugt. Grundsätzlich sind in jedem Teilhaushalt die **wesentlichen Produkte** anzugeben. Um eine weitgehende Information insbesondere der politischen Entscheidungsträger zu gewährleisten sind auch in diesem Haushalt **alle** gebildeten Produkte einzeln dargestellt worden.

Kontenstruktur

Das bisherige System der Einnahmen und Ausgaben nach Arten wird durch einen einheitlichen Kontenplan ersetzt. Die in der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz auszuweisenden Posten sind in einer verbindlichen Mindestgliederung festgelegt. Nach den aus dem Kontenrahmenplan des Landes abgeleiteten Empfehlungen ist insgesamt in 10 Kontenklassen zu unterscheiden.

Darstellung von Fehlbeträgen

Fehlbeträge (auch kamerale Fehlbeträge) werden in dem doppelten Ergebnishaushalt bzw. der Ergebnisrechnung nicht mehr dargestellt. Sie sind letztlich in der Eröffnungsbilanz im Kassen-/Bankbestand enthalten bzw. bei einem negativen Bestand bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

2. Leitlinien und Rahmenbedingungen für die kommunale Haushaltswirtschaft

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 lagen die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2024 des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz vom 09. November 2023 zu Grunde.

Die Orientierungsdaten 2024 wurden auf der Grundlage des Landesgesetzes zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (LFAG) vom 7. Dezember 2022 (GVBl. S. 413) mit einer Gesamtschlüsselmasse (§ 11 LFAG) in Höhe von rd. 2,081 Mrd. Euro berechnet. Der Landeshaushalt 2024 veranschlagt zudem Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG in Höhe von 264,8 Mio. Euro.

Bei den Orientierungsdaten handelt es sich teilweise um geschätzte Werte, da einige Berechnungsgrundlagen (z.B. Steuereinnahmen, Grundlagendaten Nebenansätze) noch nicht vollständig zur Verfügung stehen.

Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

2.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Grundlage für die 165. Steuerschätzung ist die Herbstprojektion 2023 der Bundesregierung. Die Herbstprojektion und die 165. Steuerschätzung finden Berücksichtigung in den abschließenden parlamentarischen Beratungen zum Bundeshaushalt 2024. Dieser soll am 1. Dezember 2024 vom Deutschen Bundestag beschlossen werden.

Den Ergebnissen der 165. Steuerschätzung zufolge entwickeln sich die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Kommunen unter Berücksichtigung der seit Mai in Kraft getretenen Steuerrechtsänderungen mit einem Volumen von 916,1 Mrd. Euro in diesem Jahr schlechter als noch in der Mai-Schätzung erwartet. Dies dürfte maßgeblich auf die schwächere Entwicklung der Wirtschaftsleistung zurückzuführen sein. Im nächsten Jahr, für das eine konjunkturelle Erholung erwartet wird, wurde der Schätzansatz gegenüber Mai nur wenig nach Oben angepasst. Für die Jahre ab 2025 werden zwar insgesamt begrenzte Mehreinnahmen erwartet. Beim Bund stehen dem aber aufgrund einer Verschiebung ab dem Jahr 2026 deutlich höhere EU-Abgaben gegenüber. Das führt zu massiven Belastungen des Bundeshaushalts in den Folgejahren.

Quelle: Bundesministerium der Finanzen

Die Auswirkungen der Energiepreiskrise in Verbindung mit der weltwirtschaftlichen Schwäche belasten die deutsche Wirtschaft anhaltender als noch im Frühjahr angenommen. Das verzögert die allgemein erwartete wirtschaftliche Erholung. Demzufolge geht die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4 % zurück, erholt sich aber im nächsten Jahr mit einem Wachstum um 1,3 % und 2025 um 1,5 %. Begünstigend für diesen wirtschaftlichen Aufschwung ist dabei der weitere Rückgang der Inflation: Nach einem Anstieg der Verbraucherpreise um 6,1 % in diesem Jahr geht die Bundesregierung von einem deutlichen Rückgang auf 2,6 % im nächsten Jahr und 2,0 % im Jahr 2025 aus. Der Arbeitsmarkt bleibt robust.

Aktuelle Konjunkturindikatoren wie Industrieproduktion, Auftragseingänge und Geschäftsklima deuten auf eine zunächst noch schwache Entwicklung des Bruttoinlandsprodukts im dritten Quartal 2023 hin. In der Herbstprojektion wird aber davon ausgegangen, dass die wirtschaftliche Entwicklung zur Jahreswende wieder an Dynamik gewinnt und sich im weiteren Verlauf deutlich beschleunigt. Wachstumsimpulse dürften dabei vor allem vom privaten Verbrauch ausgehen: Die inflationsbedingten Kaufkraftverluste der privaten Haushalte werden zunehmend überwunden und führen in Verbindung mit deutlich anziehenden Löhnen und einer insgesamt robusten Beschäftigungssituation zu einer Belebung des privaten Konsums. Die Ausrüstungsinvestitionen in Maschinen und Anlagen dürften auch vor dem Hinter-

grund des hohen Investitionsbedarfs im Zuge der Transformation zu einer klimaneutralen Wirtschaft weiter zulegen, wohingegen die Bauinvestitionen angesichts des deutlich gestiegenen Zinsniveaus zunächst noch weiter zurückgehen dürften.

Trotz der kurzfristigen konjunkturellen Schwäche bleibt der Arbeitsmarkt robust. Die Arbeitsnachfrage ist angesichts der Fachkräfte- und allgemeinen Arbeitskräftemangels nach wie vor auf hohem Niveau. Aufgrund der schwachen Konjunktur hat die Einstellungsbereitschaft der Unternehmen zuletzt zwar etwas abgenommen, dies dürfte sich mit der konjunkturellen Belebung jedoch wieder umkehren.

Quelle: Auszug aus der Herbstprojektion vom Bundesministerium der Finanzen

2.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Der neue kommunale Finanzausgleich bleibt deutlich hinter den Erwartungen der kreisangehörigen Gemeinden und Städten zurück. Immer mehr wird nun der Webfehler des neuen kommunalen Finanzausgleichs insbesondere in den Ortsgemeinden deutlich spürbar. Er soll eine „angemessene Mindestausstattung“ gewährleisten, tut es aber nicht. Alle gemeindlichen Steuereinnahmen und die Konzessionsabgaben werden von der Mindestfinanzausstattung abgezogen. Erhöhungen von Steuern bzw. Nivellierungssätzen, wie vom Land gefordert, lösen das Problem nicht, sondern erhöhen den Unmut vor Ort. Im gemeindlichen Bereich würde selbst eine Hebesatzverdopplung in sehr vielen Fällen keinen Haushaltsausgleich bringen. Hinzu kommen enorme Ausgabensteigerungen für Personalkosten nach dem Tarifabschluss, die im kommunalen Finanzausgleich gar nicht enthalten sind. Der Gemeinde- und Städtebund fordert dringend ein Umsteuern beim kommunalen Finanzausgleich.

Quelle: Gemeinde- und Städtebundes RP (GStB)-Kommentar aus Gemeinde und Stadt 06/23

Gemäß § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung sind die kommunalen Gebietskörperschaften verpflichtet ihren Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen. Deshalb sind die kommunalen Gebietskörperschaften gemäß dem Schreiben des Ministerium des Innern und für Sport vom 23. Februar 2022 ab sofort gehalten, jährlich für den Gesamtbetrag der Investitionskredit, für den die Gemeinde eine Gesamtgenehmigung der Kommunalaufsicht im Sinne von § 103 Abs. 2 GemO erwartet, dazustellen in welchem Umfang die Gemeinde ihre Grund- und Gewerbesteuer erhöhen wird, um eine ihre dauernde Leistungsfähigkeit gefährdende Zunahme des Standes der Investitionsschulden zu vermeiden. Die Kommunalaufsicht ist ab 2023 aufgefordert dies bei den ihr unterstehenden kommunalen Gebietskörperschaften zu kontrollieren.

3. Allgemeine Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltslage der Ortsgemeinde Hövels im Haushaltsjahr 2024

Das zusammenfassende Ergebnis des Haushaltes 2024 ist dem Gesamthaushalt (Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt) zu entnehmen. Im Anschluss an die beiden Gesamtpläne sind die einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Nach dem jeweiligen Ergebnis der Teilhaushalte sind die einzelnen Produkte aufgeführt. Die Darstellung erfolgt immer in der Reihenfolge Teilergebnisplan / Teilfinanzplan. Sind zu einem Produkt auch investive Ein- und Auszahlungen vorgesehen, sind die Beträge bei den jeweiligen Konten des Teilfinanzhaushaltes dargestellt.

Neben den Ansätzen des laufenden Jahres sind wieder Vergleichswerte zu den beiden Vorjahren ersichtlich. Zusätzlich sind wie in den Vorjahren zur weiteren Information alle Planungsstellen abgebildet. Außerdem enthält die nach dem Teilhaushalt 6 „Zentrale Finanzdienstleistungen“ angefügte besondere Übersicht aller Investitionsmaßnahmen ergänzende Detailerläuterungen.

Nach Aufrechnung der ordentlichen und außerordentlichen Erträge / Einzahlungen sowie der ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen ergibt sich ein Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt 2024 in Höhe von 24.802 € bzw. ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 57.056 € im Finanzhaushalt. Gegenüber dem Jahresüberschuss des Vorjahres von 24.620 € bedeutet dies eine Verbesserung im Ergebnishaushalt 2024 um 182 €. Im Finanzhaushalt ergibt sich eine Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr von 2.572 €. Die Tilgung ist im Finanzhaushalt mit 46.127 € berücksichtigt womit sich ein Ausgleich in der Finanzrechnung in Höhe von 10.929 € ergibt.

Diese Haushaltsverbesserung liegt zum einen an Mehrerträgen insbesondere im Steuerertragsbereich als auch an den zu erwartenden Zuweisungen sowie den Gemeindeanteilen an Einkommens- und Umsatzsteuer. Zum anderen hat die Ortsgemeinde Hövels erheblich ihre Aufwandspositionen über alle Teilhaushalte hinweg besonders auf die Dringlichkeit und Notwendigkeit hin überprüft und auf die unabweisbaren und erforderlichen Mittel beschränkt. Ungeachtet der erheblichen Einsparungen, dämpfen die notwendigen Ausgaben insbesondere die zu zahlenden Umlagen in gesamter Höhe von 573.766 € (70,47 % Umlagen-Anteil an den gesamten Aufwendungen) diese positive Entwicklung innerhalb der Ortsgemeinde.

Entsprechend den Vorgaben des notwendigen Handlungsbedarfs zur Teilnahme der Ortsgemeinde Hövels am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) wurden die sich in diesem Haushaltsjahr kassenmäßig auswirkenden Beträge der festgelegten eigenen Konsolidierungsmaßnahmen und der erwartete Zuwendungsbetrag (Buchungsstelle 6.1.1.0.413200 in Höhe von 14.359 €) bei den Veranschlagungen letztmalig berücksichtigt.

Um sicherzustellen, dass im Laufe des Jahres alle Einsparmöglichkeiten genutzt und tatsächlich nur die unabweisbaren und notwendigen Ausgaben geleistet werden, kündigte Bürgermeister Klein bereits an, bei allen Ausgabeansätzen, die nicht auf gesetzlichen oder sonstigen rechtlichen Verpflichtungen beruhen, erneut eine 10 %-ige Mittelsperrung anzuordnen.

3.1 Das Steueraufkommen der Ortsgemeinde Hövels in tabellarischer Form

	Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Einkommensteuer	Umsatzsteuer	Hundesteuer	Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG
RE	2008	5.231,64	38.468,42	46.063,93	141.942,12	3.005,23	3.622,00	13.472,79
RE	2009	5.248,80	38.466,29	119.657,89	119.205,58	3.061,82	3.501,75	12.254,44
RE	2010	5.245,91	39.169,91	54.611,60	117.452,24	3.158,83	3.617,00	13.172,06
RE	2011	5.556,38	48.731,95	61.961,92	128.769,95	3.393,06	3.575,50	13.993,54
RE	2012	6.083,10	48.133,13	55.534,40	170.784,20	4.028,05	4.579,25	18.057,36
RE	2013	6.341,04	49.046,61	102.748,10	182.841,74	4.133,17	4.614,00	18.208,64
RE	2014	6.325,33	49.125,17	74.256,85	183.910,65	4.161,45	4.353,75	19.180,29
RE	2015	6.957,50	49.022,48	85.844,52	163.705,56	6.165,85	4.255,50	16.627,21
RE	2016	6.956,51	49.053,65	93.450,81	149.637,64	6.308,30	4.067,25	14.852,19
RE	2017	7.608,79	51.514,04	99.646,06	174.103,46	8.038,41	4.833,00	21.384,41
RE	2018	8.886,89	53.823,20	125.007,92	178.845,41	11.103,73	5.553,25	17.982,26
RE	2019	8.858,55	53.823,08	159.680,40	189.512,03	12.745,20	5.336,50	15.813,71
RE	2020	8.852,73	53.822,99	236.158,17	135.462,49	9.952,51	5.328,00	14.576,39
RE	2021	6.204,68	51.890,09	233.502,62	157.001,78	11.871,62	5.275,50	16.052,35
RE	2022	8.401,67	57.249,68	281.751,20	224.035,45	14.928,85	6.628,00	22.883,43
vorl. RE	2023	9.371,06	70.259,63	466.703,20	175.628,85 (I. II. III. Quartal)	10.980,36 (I. II. III. Quartal)	6.375,00	18.437,08 (I. II. III. Quartal)
Ansatz	2024	9.400	73.186	357.064	245.904	15.527	6.650	25.788

3.2 Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie gesamte Umlagebelastung

Die Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahlen und Schlüsselzuweisung) sind von 579.143 € (2023) um 7.413 € auf 586.556 € gestiegen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage wird voraussichtlich unverändert 48,00 % betragen.

Der Kreis erhöht voraussichtlich seinen Hebesatz von 40,00 % auf 43,00 % auf alle Umlagegrundlagen.

Infolge dessen errechnen sich nachfolgende Belastungen für die Ortsgemeinde Hövels:

Gemeinde	Grundsteuer A €	Grundsteuer B €	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital €	Kompensationsleistungen § 21 a LFAG €	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer €	Weiterleitung der Umsatzsteuerermehreinnahmen des Landes €	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer €	Schlüsselzuweisungen A €	Zuweisung zentrale Orte €	Umlagegrundlagen insgesamt €	Verbands-gemeinde-umlage	Kreisum-lage	Umlagen gesamt €
											48,00 v.H.	43,00 v.H.	
											€	€	
Birken-Honigsessen	13.086,00	313.019,00	399.075,00	-	1.368.043,00	141.922,00	38.182,00	471.885,00	-	2.745.212,00	1.317.701,00	1.180.441,00	2.498.142,00
Mittelhof	11.357,00	105.388,00	152.290,00	-	476.335,00	49.415,00	165.572,00	159.198,00	-	1.119.555,00	537.386,00	481.408,00	1.018.794,00
Hövels	7.431,00	60.785,00	217.799,00	-	235.764,00	24.458,00	14.807,00	25.512,00	-	586.556,00	281.546,00	252.219,00	533.765,00
Katzwinkel (Sieg)	13.434,00	251.421,00	328.271,00	-	975.613,00	101.211,00	33.921,00	279.146,00	-	1.983.017,00	951.848,00	852.697,00	1.804.545,00
Selbach (Sieg)	969,00	94.186,00	94.068,00	-	386.094,00	40.054,00	4.780,00	232.995,00	-	853.146,00	409.510,00	366.852,00	776.362,00
Stadt Wissen	22.497,00	1.409.006,00	5.026.036,00	-	3.746.003,00	388.614,00	864.511,00	-	590.832,99 €	12.047.499,99	5.782.799,00	5.180.424,00	10.963.223,00
Verbandsgemeinde	-	-	-	-	-	-	-	-	259.826,40 €	259.826,40	-	111.725,00	111.725,00
Summen:	68.774,00	2.233.805,00	6.217.539,00	-	7.187.852,00	745.674,00	1.121.773,00	1.168.736,00	850.659,39	19.594.812,39	9.280.790,00	8.425.766,00	17.706.556,00

3.3 Berechnung der Sonderumlage 2024 für die Franziskus-Grundschule, Wissen und Barbara-Grundschule, Katzwinkel (Sieg)

	Franziskus-Grundschule Haushaltsansätze EUR	Barbara-Grundschule Haushaltsansätze EUR	
<u>Laufende Aufwendungen</u>			
1. Personalaufwendungen	134.450,00	35.350,00	
2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.400,00	83.570,00	
3. Abschreibungen	93.013,00	23.530,00	
4. Aufwendungen für Schullandheimaufenthalte	1.500,00	250,00	
5. Sonstige laufende Aufwendungen für den Schulbetrieb sowie die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke	65.012,00	9.940,00	
6. Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	16.000,00	0,00	
7. Zinsanteil für investive Auszahlungen	55.000,00		
Summe	667.375,00	152.640,00	820.015,00
<u>Laufende Erträge</u>			
8. Zuwendungen und sonstige Finanzerträge (Landeszuw. Schülerbetreuung u. Auflösung d. Sonderposten)	97.256,00	15.668,00	
9. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Beteiligung Essenskosten, Schülerbetreuung)	83.500,00	4.250,00	
10. Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	
11. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0,00	
12. Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	
Summe	181.256,00	19.918,00	201.174,00
abzüglich Anteil Schlüsselzuweisung B			141.752,00
Saldo und somit UMLAGEBEDARF 2024			477.089,00

Verteilung der Sonderumlage:

Kosten pro Schüler 1.037,15 €

Stadt / Ortsgemeinde	Schülerzahl Franziskus-Grundschule	Schülerzahl Barbara-Grundschule	Gesamtschülerzahl	Sonderumlage EUR
Stadt Wissen	340	11	351	364.039,65
Ortsgemeinde Hövels	11	1	12	12.445,80
Ortsgemeinde Katzwinkel (Sieg)	0	48	48	49.783,20
Ortsgemeinde Mittelhof	23	5	28	29.040,20
Ortsgemeinde Selbach (Sieg)	21	0	21	21.780,15
zusammen	395	65	460	477.089,00

3.3 Übersicht über die laufenden Zuschüsse und Mitgliedschaften sowie freiwilligen Leistungen der Ortsgemeinde Hövels

Produkt Planungsstelle		vorl. Rechnungs- ergebnisse 2023	Haushalts- ansätze 2024
		EUR	EUR
a) Laufende Zuschüsse			
2.6.2.2.541900	Spielmannszug "Alte Kameraden"	100,00	100,00
2.8.1.1.541900	Karnevalsclub Hövels e.V.	600,00	600,00
	Obst- und Gartenbauverein	50,00	50,00
3.3.1.0.541900	VdK Ortsgruppe Wissen	30,00	30,00
	Ev. Frauengemeinschaft	50,00	50,00
	Deutsches Rotes Kreuz	25,00	25,00
	Deutsche Lebensrettungsgesellschaft (DLRG)	6,00	6,00
	Gesellschaft zur Rettung Schiffbrüchiger	6,00	6,00
3.6.6.0.541900	Deutsches Jugendherbergswerk	8,00	8,00
	Jugendfreizeiten / Ferienprogramme	22,00	200,00
4.2.1.0.541900	TuS Germania 04 Niederhövels	100,00	100,00
	Zwischensumme laufende Zuschüsse:	997,00	1.175,00
b) Mitgliedsbeiträge			
1.1.4.2.564200	Beitrag Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft f. Ausgleichs- u. Ersatzflächen	110,26	100,00
5.5.3.0.564200	Land- u. Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	103,14	140,00
2.8.1.1.564200	Förderverein zur Erhaltung und Pflege der Bergbau und Hüttentradition im Landkreis Altenkirchen	30,00	30,00
	Heimatverein Kreis Altenkirchen	6,00	6,00
5.7.5.2.564200	"Wisserland" Touristik e.V.	100,00	100,00
	Zwischensumme Mitgliedsbeiträge:	349,40	376,00
c) Sonstige freiwillige Leistungen			
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel	50,00	500,00
1.1.1.3.564900	Seniorenfeiern	0,00	1.000,00
1.1.1.3.569300	Repräsentationen (Jubiläen)	704,08	700,00
2.8.1.1.564900	Aufwendungen für Martinszug (Brezeln usw.)	136,27	150,00
	Zwischensumme sonstige freiwillige Leistungen:	890,35	2.350,00
	Gesamtsumme	2.236,75	3.901,00
Anteil an den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes		0,38%	0,48%

Stand vorl. Rechnungsergebnis November 2023

3.4 Lohnerstattungen an den Bauhof

Der Personalverrechnungssatz für Bauhofleistungen wurde zwischenzeitlich rückwirkend ab 01.01.2023 auf 45,00 €/Std. festgesetzt. Auch wurden die Verrechnungssätze für Fahrzeuge rückwirkend stark angehoben. Dementsprechend mussten auch die Ansätze im Haushaltsjahr 2024 höher angesetzt werden:

Produkt Planungsstelle	Bezeichnung	Rechnungs- ergebniss bis 31.12.2022 €	Rechnungs- ergebniss bis 30.06.2023 €	Ansätze 2024 €
1.1.4.2.525430	Liegenschaften (Glascontainerplätze)	0,00	329,99	650,00
3.6.6.0.525430	Einrichtungen der Jugendarbeit	308,23	0,00	1.000,00
4.2.4.1.525430	Eigene Sportstätten	806,25	0,00	1.000,00
5.4.1.0.525430	Gemeindestraßen	6.132,48	5.215,04	9.300,00
5.4.7.5.525430	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung	256,25	574,00	1.200,00
5.5.1.0.525430	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	2.246,60	3.004,00	10.000,00
5.5.3.0.525430	Friedhof	625,25	1.744,10	5.000,00
5.7.3.1.525430	Bürgerhaus	122,63	467,70	1.000,00
	Summen:	10.497,69	11.334,83	29.150,00

3.5 Entwicklungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden sämtliche Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes gegenüber der Verbandsgemeinde aufgezeigt. Außerdem ist der Finanzhaushalt die haushaltsrechtliche Ermächtigung für investive Ein- und Auszahlungen sowie zur Aufnahme von Investitionskrediten.

Die laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt wurden auf der Grundlage der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen geplant. Danach ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss von insgesamt 57.056 € im Jahr 2024. Dieser ist betragsgleich mit dem positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen für das Jahr 2024, da sich der Saldo aus Investitionstätigkeit auf 0 € beläuft. Es wurde für das Haushaltsjahr keine Investitionskreditaufnahme geplant. Die zu leistenden Tilgungen für Investitionskredite wurden in gesamter Höhe von 46.127 € veranschlagt. Somit ergeben sich Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Führung der Einheitskasse in Höhe von 10.929 €.

4. Entwicklungen wichtiger Planungskomponenten

Durch den Rechnungsprüfungsausschuss wurden die Jahresabschlüsse bis zum Jahr 2022 geprüft und durch den Ortsgemeinderat die Feststellung der Jahresabschlüsse beschlossen.

5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (§ 93 Abs. 4 GemO)			
lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2019	-27.754 €
2	4. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2020	13.344 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2021	30.801 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis)	2022	114.447 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres -einschl. Nachträge)	2023	24.620 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	24.802 €
7	Zwischensumme		180.260 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	37.605 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	46.019 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	59.629 €
11	Summe		323.513 €

Die Entwicklung der Jahresergebnisse macht deutlich, dass sich vorbehaltlich von Veränderungen im Rahmen der Erstellung der endgültigen Jahresabschlüsse bis zum Ende des Haushaltsjahres 2024 Jahresüberschüsse von zusammen rd. 180 T € ergeben werden. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes (2027) werden sich diese Beträge voraussichtlich auf rd. 323 T. € erhöhen.

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge (Muster 27)

Die Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge zeigen den Zufluss / Abfluss an liquiden Mitteln aus dem „laufenden Geschäft“ unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung (Posten F23 des Gesamtfinanzhaushaltes zuzüglich planmäßige Tilgung aus Posten F36).

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (§ 93 Abs. 4 GemO)					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlich en Ein- und Auszahlungen	./.. Planmäßige Tilgung	= Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	25.308	36.114	- 10.806
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	27.292	37.683	- 10.391
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	94.487	42.965	51.522
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	79.794	45.248	34.546
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres -einschl. Nachträge)	2023	54.484	46.020	8.464
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	57.056	46.127	10.929
7	vorzutragender Betrag				84.264
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	68.661	6.455	62.206
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	71.286	40.600	30.686
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	84.815	35.410	49.405
11	Summe				226.561

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO

Planmäßige Tilgung gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO

7. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Jahre

Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
lfd. Nr.	Summe der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	44.424
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	23.040
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	2.677
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	21.677
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	99.000
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	115.500
7	Zwischensumme		306.318
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	39.500
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.000
11	Summe		347.818

Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 115.500 € stehen Einzahlungen von 115.500 € im Jahr 2024 gegenüber.

Die einzelnen Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen können der nachfolgenden Auflistung und der dem Haushalt als Anlage beigefügten Investitionsübersicht entnommen werden.

Die Investitionsmaßnahmen entfallen auf:

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5.4.1.0.	2	Neubaugebiet "Siegenthal"	0 €	0 €	0 €
5.4.1.0.	4	Generalsanierung der Fußgängerbrücke über die Sieg zum Sportplatz	0 €	0 €	38.500 €
5.4.1.0.	8	Anschaffung von Vermögensgegenständen	1.000 €	0 €	0 €
5.4.1.0.	9	Erweiterung der Straßenbeleuchtung in der Dorfstraße in Siegenthal	1.000 €	0 €	0 €
5.4.1.0.	11	Allgemeiner Erwerb von Grundstücken	1.000 €	1.000 €	1.000 €
5.4.1.0	20	Wirtschaftswegebau	88.000 €	108.000 €	0 €
5.7.3.1	16	Energetische Sanierung Bürgerhaus	8.000 €	4.500 €	0 €
5.7.3.1	17	Anschaffung von Vermögensgegenständen	0 €	2.000 €	0 €
		Summe	99.000 €	115.500 €	39.500 €

Die Finanzierung der Investitionen stellt sich wie folgt dar:

	Haushaltsjahr 2023	
a) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.000 €	96,10 %
Zuwendungen vom Bund	0 €	
Zuwendungen vom Land	81.000 €	
Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 €	
Einzahlungen vom sonstigen privaten Bereich	30.000 €	
b) Grabnutzungsentgelte	4.500 €	3,90 %
c) Kredite	0 €	0,00 %
Summe	115.500 €	100,00 %

Die Investitionen führen in den Folgejahren einerseits zu erhöhten Abschreibungen; andererseits aber auch teilweise zu zusätzlichen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Für die Finanzplanungsjahre wurden die Abschreibungen anhand der bis zum 31.12.2024 getätigten Investitionen kalkuliert. Die Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) werden über den gleichen Zeitraum wie die Abschreibungen aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten basieren daher ebenfalls auf dem aktuellen Stand.

Übersicht der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge im Ergebnishaushalt der Ortsgemeinde Hövels

	Ergebnishaushalt	
	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Abschreibungen insgesamt:	53.711 €	53.219 €
Hiervon entfallen auf		
immaterielle Vermögensgegenstände	3.991 €	3.986 €
bebaute Grundstücke	10.398 €	10.288 €
das Infrastrukturvermögen	37.023 €	36.689 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0 €	0 €
Betriebsausstattung	304 €	304 €
Geschäftsausstattung	1.831 €	1.788 €
Kulturdenkmäler	164 €	164 €
Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von insgesamt gegenüber.	25.795 €	25.897 €
Somit ergibt sich ein Netto-Aufwand von	27.916 €	27.322 €
Zuführung zu Rückstellungen (Ehrensoldrückstellung)	2.372 €	4.553 €

8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
			in EUR	
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	574.903,67	528.836,62	482.709,92
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	929.510,32	676.531,33	665.602,33
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.504.413,99	1.205.367,95	1.148.312,25

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung in der Spalte „Voraussichtliche Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024“ beruht auf den Stand vom 20. November 2023.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde am 21.04.2023 eine Darlehensumschuldung in Höhe von 78.198,73 EUR bei der Investitions- und Strukturbank RPL vorgenommen. **Eine Kreditneuaufnahme war nicht erforderlich.**

9. Entwicklung der Investitionskredite sowie Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Nach der gesetzlichen Ermächtigung (§ 103 Abs. 1 GemO) dürfen Investitionskredite nur für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung von Investitionskrediten aufgenommen werden. Diese Zweckbindung führt dazu, dass lediglich der ungedeckte Anteil des Investitionsbereichs des Finanzhaushaltes durch Investitionskredite fremdfinanziert werden darf.

Unter Berücksichtigung dieser Ausgangslage werden voraussichtlich in den Haushaltsjahren 2023 und für 2024 keine Kredite benötigt.

Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite und kreditähnlichen Rechtsgeschäfte			
lfd. Nr.	Summe der Investitionskredite	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	0
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	0
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	61.865
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	0
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	0
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	0
7	Zwischensumme		61.865
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0
11	Summe		61.865

Im Jahr 2021 wurde ein Investitionskredit in gesamter Höhe von 61.864,88 € für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 aufgenommen.

Insgesamt beträgt der Stand der Investitionskredite zum 31.12.2022 574.903,67 € und voraussichtlich zum 31.12.2023 528.836,62 €.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte im Sinne des § 103 Abs. 5 der GemO wurden nicht eingegangen.

Entwicklung der Investitionskredite sowie der Pro-Kopf-Verschuldung				
Kreditgeber	Stand der Investitionskredite am			voraussichtl. Stand nach Haushaltsplan bzw. Jahresabschluss 2024 €
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	
	€	€	€	
Kreditmarkt	620.151,77	574.903,67	528.836,62	482.709,92
das sind pro Einwohner ²⁾	1.201,84	1.084,72	982,97	897,23
Landesdurchschnitt für Gemeinden unter 1.000 Einwohner	356,00	355,00	3)	3)
über dem Landesdurchschnitt	-845,84	-729,72	3)	3)

1) Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Kreditneuaufnahme und unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungen.

2) Einwohner in der Ortsgemeinde zum 30.06. des jeweiligen Jahres:
30.06.2021 = 516; 30.06.2022 = 530; 30.06.2023 = 538; 2024 = 30.06.2023

3) Vergleichszahlen liegen noch nicht vor.

10. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Veränderung der Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wissen aus der Führung der Einheitskasse

Übersicht über die Entwicklung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde			
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag in EUR
	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017		1.103.582
1	6. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	56.907
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	52.831
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	30.230
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-213.236
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-100.803
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-8.464
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-10.929
8	Zwischensumme		910.117
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-22.206
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-30.686
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-49.405
12	Summe der Verbindlichkeiten		807.820

Der Stand der fortgeschriebenen Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2022 betrug 929.510,32 €.

Mit Stand vom 20.11.2023 belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse auf 676.531,33 €.

Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt, welche im Rahmen des Programms PEK-RP erfolgt sind. Nach der Entschuldung haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren.

11. Muster 31 Höchstbetrag der Kassenkredite

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018 bis 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 3. Mai 2021
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5}	1.283.111,49 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	756.069,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{4,5}	37.803,45
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{4,5}	---
8	Abweichung in Euro ^{4,6}	0,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{4,5,7,8}	1.320.914,94
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{4,5,7,9}	---

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁵ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁶ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.
Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁷ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.
In der Haushaltssatzung kann ein geringerer Betrag als der rechnerische Höchstbetrag festgesetzt werden.

⁸ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

12. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sogenannte „freie Finanzspitze“)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO)					
	3	= "freie Finanzspitze"					
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)					
	5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)					
Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung				
			2021 1.030.313,68 €				
			2022 929.510,32 €				

¹⁾ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

²⁾ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

13. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23	Jahr	Ergebnisvortrag	Betrag in EUR
1	Eigenkapital zum 31.12.2018			-492.845
2	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	-27.754	-520.599
3	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	13.344	-507.256
4	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	30.801	-476.454
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	114.447	-362.007
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	24.620	-337.387
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	24.802	-312.585
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	37.605	-274.980
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	46.019	-228.961
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	59.629	-169.332

Das Eigenkapital der Ortsgemeinde Hövels ist seit dem Jahresabschluss zum 31.12.2013 aufgebraucht. Es entstand ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auf der Aktiv-Seite der Bilanz.

Die letzten Jahre konnte die Ortsgemeinde aufgrund der guten Haushaltslage diesen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag durch Jahresüberschüsse reduzieren.

14. Allgemeine Hinweise zu den kommunalen Finanzen

14.1 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Das Ziel der Haushaltskonsolidierung ist -sowohl für den Landeshaushalt als auch die kommunalen Haushalte- zu einer der zentralen Herausforderungen sowohl der vergangenen als auch der folgenden Jahre geworden. Betroffene Gemeinden und Gemeindeverbände sind permanent, auch im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz“ (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus, gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen; dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um Einnahmen und Ausgaben in Einklang zu bringen. Dies gilt im Besonderen für die mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen, deren Haushalts- und Wirtschaftsführung am Ziel der Rückführung der Liquiditätskredite auszurichten ist.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofes Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Unter anderem trifft der Rechnungshof in seinem Kommunalbericht 2017 folgende Aussage:

„Die rheinland-pfälzischen Kommunen haben vielfach Bedenken gegen weitere und zum Teil deutliche Erhöhungen der Hebesätze.

...

Bei der Grundsteuer B sind Ausweichreaktionen der Steuerpflichtigen grundsätzlich nicht zu befürchten. ...

Mehrfach haben Verwaltungsgerichte in jüngerer Vergangenheit auch drastische Erhöhungen des Hebesatzes der Grundsteuer B als rechtlich unbedenklich erachtet. ...

Städte und Gemeinden mit hohen Liquiditätskreditschulden und anhaltenden Haushaltsdefiziten sind nach wie vor gehalten, verstärkt vorhandene Spielräume bei den Hebesätzen zur Haushaltsverbesserung zu nutzen.“

Die Landesregierung hält es daher für unabdingbar, den Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabenniveaus zu folgen. Gemeinden mit unausgeglichenen Haushalten und Krediten zur Liquiditätssicherung haben zu prüfen, inwiefern eine Anpassung der Realsteuerhebesätze - insbesondere des Hebesatzes der Grundsteuer B - zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung beitragen kann.

Der konsequente Abbau der teilweise hohen Verschuldung und die Erreichung des Haushaltsausgleichs sind unter anderem nur möglich, wenn der finanzpolitische Kurs strikter Haushaltskonsolidierung sowohl ausgabe- als auch einnahmeseitig verstärkt fortgesetzt wird. Im Rahmen der zukünftigen Haushaltskonsolidierungen sollten auch bisher noch nicht verwirklichte, jedoch mögliche Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt werden. Beispielhaft kann hierbei die mögliche Einführung von Tourismusbeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz benannt werden. Da einnahmebezogene Maßnahmen allein kein Garant für den Haushaltsausgleich sind, müssen in verstärktem Umfang Konsolidierungsmöglichkeiten auf der Ausgabenseite konsequent genutzt werden. Risiken bestehen hier unter anderem aufgrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus, welches bei einem Anstieg zu weiteren Haushaltsbelastungen führen kann. Dieses Risiko kann nur durch eine Verminderung des Schuldenstandes, insbesondere der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung, begrenzt werden.

14.2 Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Der KEF-RP ist Bestandteil der am 08.06.2010 bekanntgegebenen „Reformagenda zur Verbesserung der kommunalen Finanzen“. Seine Grundlagen wurden in der am 22.09.2010 von der Landesregierung und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände unterzeichneten gemeinsamen Erklärung festgelegt.

Ziel des KEF-RP ist es, die von der Liquiditätsverschuldung betroffenen kommunalen Gebietskörperschaften durch attraktive Entschuldungshilfen zu unterstützen und damit zugleich zusätzliche eigene Konsolidierungsanstrengungen der Kommunen zu initiieren. Die Finanzierung des Fonds ist zu einem Drittel von den Kommunen selbst (durch Einsparungen im Haushalt oder durch Erhöhungen der Einnahmen) zu leisten, ein weiteres Drittel wird aus dem kommunalen Finanzausgleich aufgebracht, das übrige Drittel kommt aus dem Landeshaushalt. Der KEF-RP bezweckt die deutliche Reduzierung der bis zum 31.12.2009 (Stichtag) aufgelaufenen Liquiditätskredite von rd. 4,6 Mrd. €.

Der Ortsgemeinderat hat 2012 beschlossen, dem KEF-RP beizutreten. In dem abgeschlossenen Konsolidierungsvertrag, der die Aufnahme in das Entschuldungsprogramm begründet, wurden die Konsolidierungsbeiträge der Ortsgemeinde Hövels aufgenommen.

Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP fallen die bisherigen Entschuldungsprogramme des Landes für die betroffene Kommune überwiegend weg, auch wenn diese Programme grundsätzlich im vorgesehenen Zeitraum fortgesetzt werden. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung bei der Entschuldung von Liquiditätskrediten und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot.

Entsprechend werden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) und aus dem Programm „Stabilisierungs- und Abbaubonus Rheinland-Pfalz“ an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gewährt, beim letztgenannten Programm mit Auszahlung im Jahr 2024.

14.3 Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Das Programm PEK-RP stützt sich auf Artikel 117 Abs. 4 der Verfassung für Rheinland-Pfalz. Das Landesgesetz zum Programm PEK-RP hat der rheinland-pfälzische Landtag beschlossen und ist am 11.02.2023 in Kraft getreten. Zum 1. April ist die zugehörige Landesverordnung in Kraft getreten. Mit der operativen Umsetzung ist die Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz (ISB) beauftragt. Mit Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP) wurden auch Vorschriften des Gemeindehaushaltsrechts in der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) geändert (§§ 21 und 22 LGPEK-RP). Es gibt auch Folgeänderungen bei den zugehörigen Verwaltungsvorschriften.

Die Teilnahme am Programm PEK-RP ist freiwillig und erfolgt daher nur auf Antrag der Kommune. Der vollständige Antrag ist bis zum 30. September 2023 zu stellen. Diese Frist ist eine gesetzliche Ausschlussfrist, die nicht verlängert werden kann. Das Programm PEK-RP richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast, in der Spitze von mehr als der Hälfte der relevanten Liquiditätskredite. Durch die Entschuldung nimmt das Land den Kommunen das Zinsänderungsrisiko für die entsprechenden Schulden dauerhaft ab, was gerade vor dem Hintergrund der aktuellen Zinsentwicklung die Bedeutung des Programms unterstreicht. Die mittel- und langfristige Entlastung der rheinland-pfälzischen Kommunen dürfte damit deutlich über 3 Milliarden Euro hinausgehen.

Die Datengrundlage für das Programm PEK-RP bilden statistische Daten, konkret die amtliche Schuldenstatistik und die Finanzvermögensstatistik. Der Bestand der Liquiditätskredite gemäß der Schuldenstatistik ist der Ausgangspunkt für die Bestimmung der Bemessungsgrundlage zum Programm PEK-RP. Maßgeblich ist der kommunale Kernhaushalt. Stichtag ist grundsätzlich der 31. Dezember 2020.

Die bisherigen Liquiditätskredite sollen innerhalb von 30 Jahren getilgt werden. Hierzu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln der eine jährlichen Mindest-Rückführungsbetrag vorsieht. Dieser orientiert sich an einem Dreißigstel der bei der Kommune verbleibenden Restschuld.

Der Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 Gemo wird künftig Bestandteil der Anforderungen an den Haushaltsausgleich (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Er ist gesondert als nachrichtlicher Posten F 45 in Finanzhaushalt und Finanzrechnung auszuweisen.

Die Ortsgemeinde Hövels hat einen Mindest-Rückführungsbetrag von 7.758 €.

14.4 Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Tilgungsplan ^{1,2}								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter "Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)
in € ⁷								
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	7.498	7.498	0	0	217.466,00	217.466,00	0
2	2025	7.498	7.498	0	0	209.968,00	209.968,00	0
3	2026	7.498	7.498	0	0	202.470,00	202.470,00	0
4	2027	7.498	7.498	0	0	194.972,00	194.972,00	0
5	2028	7.498	7.498	0	0	187.474,00	187.474,00	0
6	2029	7.498	7.498	0	0	179.976,00	179.976,00	0
7	2030	7.498	7.498	0	0	172.478,00	172.478,00	0
8	2031	7.498	7.498	0	0	164.980,00	164.980,00	0
9	2032	7.498	7.498	0	0	157.482,00	157.482,00	0
10	2033	7.498	7.498	0	0	149.984,00	149.984,00	0
11	2034	7.498	7.498	0	0	142.486,00	142.486,00	0
12	2035	7.498	7.498	0	0	134.988,00	134.988,00	0
13	2036	7.498	7.498	0	0	127.490,00	127.490,00	0
14	2037	7.498	7.498	0	0	119.992,00	119.992,00	0
15	2038	7.498	7.498	0	0	112.494,00	112.494,00	0
16	2039	7.498	7.498	0	0	104.996,00	104.996,00	0
17	2040	7.498	7.498	0	0	97.498,00	97.498,00	0
18	2041	7.498	7.498	0	0	90.000,00	90.000,00	0
19	2042	7.498	7.498	0	0	82.502,00	82.502,00	0
20	2043	7.498	7.498	0	0	75.004,00	75.004,00	0
21	2044	7.498	7.498	0	0	67.506,00	67.506,00	0
22	2045	7.498	7.498	0	0	60.008,00	60.008,00	0
23	2046	7.498	7.498	0	0	52.510,00	52.510,00	0
24	2047	7.498	7.498	0	0	45.012,00	45.012,00	0
25	2048	7.498	7.498	0	0	37.514,00	37.514,00	0
26	2049	7.498	7.498	0	0	30.016,00	30.016,00	0
27	2050	7.498	7.498	0	0	22.518,00	22.518,00	0
28	2051	7.498	7.498	0	0	15.020,00	15.020,00	0
29	2052	7.498	7.498	0	0	7.522,00	7.522,00	0
30	2053	7.498	7.498	0	0	24,00	24,00	0

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse"

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 lfd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

Übersicht über die Produkte

Produkte der Ortsgemeinde Hövels

Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

Produkt	Produktbezeichnung
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit
1.1.1.4	Gremien
1.1.4.2	Liegenschaften
1.1.4.6	Versicherungen

Teilhaushalt 2 - Schule und Kultur

Produkt	Produktbezeichnung
2.6.2.2	Förderung der Musikpflege
2.7.1.0	Volkshochschulen
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen

Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend

Produkt	Produktbezeichnung
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3.6.5.2	Kindertagesstätten
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt 4 - Gesundheit und Sport

Produkt	Produktbezeichnung
4.2.1.0	Förderung des Sports
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

Teilhaushalt 5 - Gestaltung und Umwelt

Produkt	Produktbezeichnung
5.4.1.0	Gemeindestrassen
5.4.4.0	Bundesstrassen
5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswegen, Wirtschaftswege
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

Teilhaushalt 6 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Produktbezeichnung
6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamthaushalt

Doppischer Produktplan 2024

<u>Ergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	615.878,28	655.484	733.519	745.838	753.301	754.402
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.919,93	52.001	55.377	41.017	40.941	40.941
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.326,16	21.988	22.449	22.559	22.670	22.781
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.701,14	2.735	2.996	2.996	2.996	2.996
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.188,93	8.565	8.965	8.965	8.965	8.965
E7 + Sonstige laufende Erträge	87.266,41	15.484	15.116	15.116	15.116	15.116
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	756.280,85	756.257	838.422	836.491	843.989	845.201
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.259,56	23.807	28.866	28.950	29.187	29.422
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.926,73	85.555	136.560	123.697	128.738	118.681
E11 - Abschreibungen	53.958,98	53.711	53.219	52.101	46.314	46.314
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	491.055,75	549.338	574.941	574.941	575.315	575.390
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	100	100	100	100	100
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	6.458,27	5.966	6.267	6.289	6.372	6.456
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	626.659,29	718.477	799.953	786.078	786.026	776.363
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	129.621,56	37.780	38.469	50.413	57.963	68.838
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	159,00	600	600	600	600	600
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.333,50	13.760	14.267	13.408	12.544	9.809
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-15.174,50	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
E20 Ordentliches Ergebnis	114.447,06	24.620	24.802	37.605	46.019	59.629
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	114.447,06	24.620	24.802	37.605	46.019	59.629

Doppischer Produktplan 2024

Finanzhaushalt	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	622.023,08	655.484	733.519	745.838	753.301	754.402
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.584,00	44.664	48.040	33.680	33.680	33.680
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.004,19	5.665	6.285	6.315	6.345	6.375
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	320,00	600	600	600	600	600
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.105,40	8.565	8.965	8.965	8.965	8.965
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	17.446,22	15.105	15.116	15.116	15.116	15.116
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	666.482,89	730.083	812.525	810.514	818.007	819.138
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.154,08	21.480	23.934	24.018	24.252	24.487
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.076,71	85.555	136.560	123.697	128.738	118.681
F11 nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	493.117,39	549.338	574.941	574.941	575.315	575.390
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	100	100	100	100	100
H3 Hilfszeile positive Werte (76)	4.935,56	5.966	6.267	6.289	6.372	6.456
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.935,56	5.966	6.267	6.289	6.372	6.456
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	572.283,74	662.439	741.802	729.045	734.777	725.114
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	94.199,15	67.644	70.723	81.469	83.230	94.024
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	976,00	600	600	600	600	600
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	15.380,81	13.760	14.267	13.408	12.544	9.809
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.794,34	54.484	57.056	68.661	71.286	84.815
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	79.794,34	54.484	57.056	68.661	71.286	84.815
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	66.000	81.000	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.934,48	99.000	115.500	4.500	1.000	1.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	21.677,36	99.000	115.500	39.500	1.000	1.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.677,36	99.000	115.500	39.500	1.000	1.000

Doppischer Produktplan 2024

<u>Finanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.257,12	0	0	-35.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	146.051,46	54.484	57.056	33.661	71.286	84.815
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	35.000	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	45.248,10	46.020	46.127	46.455	40.600	35.410
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-45.248,10	-46.020	-46.127	-11.455	-40.600	-35.410
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	-100.803,36	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen d. Einheitskasse	0,00	-8.464	-10.929	-22.206	-30.686	-49.405
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-146.051,46	-54.484	-57.056	-33.661	-71.286	-84.815
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss /Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-146.051,46	-54.484	-57.056	-33.661	-71.286	-84.815
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	100.803,36	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	34.546,24	8.464	10.929	22.206	30.686	49.405
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	7.758	7.758	7.758	7.758

Teilhaushalte mit den einzelnen Produkten

Teilhaushalt 1

Zentrale Verwaltung

		Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
Produkt	Bezeichnung	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	379	15.177	-14.798	0	19.158	-19.158
1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	0	1.550	-1.550	0	1.700	-1.700
1.1.1.4	Gremien	15	830	-815	15	830	-815
1.1.4.2	Liegenschaften	2.130	4.210	-2.080	2.251	3.640	-1.389
1.1.4.6	Versicherungen	0	1.380	-1.380	0	1.510	-1.510
Summe		2.524	23.147	-20.623	2.266	26.838	-24.572

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	135	255	256	257	258
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.973,85	1.965	1.965	1.965	1.965	1.965
E7 + Sonstige laufende Erträge	12.343,29	424	46	46	46	46
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.377,14	2.524	2.266	2.267	2.268	2.269
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.850,05	14.732	18.712	18.778	18.917	19.054
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.020,09	3.850	3.350	3.366	3.415	3.465
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.423,62	4.565	4.776	4.795	4.861	4.927
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.293,76	23.147	26.838	26.939	27.193	27.446
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.916,62	-20.623	-24.572	-24.672	-24.925	-25.177
E20 Ordentliches Ergebnis	-7.916,62	-20.623	-24.572	-24.672	-24.925	-25.177
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.916,62	-20.623	-24.572	-24.672	-24.925	-25.177

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-15.359,45	-17.385	-18.270	-18.365	-18.596	-18.829
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.359,45	-17.385	-18.270	-18.365	-18.596	-18.829
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.359,45	-17.385	-18.270	-18.365	-18.596	-18.829
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	71.450,03	12.615	11.730	-18.365	-18.596	-18.829

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung

Beschreibung

Politische Führung der Verwaltung durch den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten, Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen sowie Handlungs- rahmen und deren Überwachung und Durchsetzung, Der Ortsbürgermeister bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Ortsgemeinderat. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Ortsgemeinderates mit und setzt die Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben fest.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Gesamtverwaltung bzw. Optimierung der Verwaltungsabläufe, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammen- arbeit zwischen Verwaltung, Politik und Bürgern

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Gremien, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Personal

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E7 + Sonstige laufende Erträge	379,00	379	0	0	0	0
1.1.1.0.466150 Erträge Aufl.Ehrensold Obgm	379,00	379	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	379,00	379	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.454,05	13.952	17.932	17.995	18.127	18.257
1.1.1.0.501100 Bürgermeister	8.916,00	8.920	10.035	10.085	10.185	10.286
1.1.1.0.501200 Beigeordnete	955,97	1.300	1.395	1.401	1.415	1.429
1.1.1.0.504900 Sozialversicherung	1.255,08	1.405	1.570	1.577	1.592	1.607
1.1.1.0.507910 Ehrensoldrückstellungen	2.327,00	2.327	4.932	4.932	4.935	4.935
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.020,96	1.225	1.226	1.230	1.246	1.262
1.1.1.0.561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	368,16	370	370	371	376	381
1.1.1.0.562900 Sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste (Dienstzimmerentschädigung)	306,72	305	306	307	311	315
1.1.1.0.563100 Büromaterial Bürgermeister	98,68	50	50	50	50	50
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel Ortsbürgermeister	247,40	500	500	502	509	516
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.475,01	15.177	19.158	19.225	19.373	19.519
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.096,01	-14.798	-19.158	-19.225	-19.373	-19.519
E20 Ordentliches Ergebnis	-14.096,01	-14.798	-19.158	-19.225	-19.373	-19.519
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-14.096,01	-14.798	-19.158	-19.225	-19.373	-19.519

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.006,81	-12.350	-13.726	-13.791	-13.929	-14.068
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.006,81	-12.350	-13.726	-13.791	-13.929	-14.068
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.006,81	-12.350	-13.726	-13.791	-13.929	-14.068
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-11.006,81	-12.350	-13.726	-13.791	-13.929	-14.068

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

Information der Medien über kommunale Anliegen und Ereignisse, Öffentliche Bekanntmachungen, Aushänge, Heimat- und Bürgerzeitung der Verbandsgemeinde Wissen, Durchführung von Veranstaltungen und Aktionen zur Präsentation der Ortsgemeinde Hövels

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Information der EinwohnerInnen; Präsentation der Ortsgemeinde, Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung

Zielgruppe

Gremien, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Personal

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.258,13	1.550	1.700	1.708	1.733	1.758
1.1.1.3.564900 Seniorenfeier	543,22	1.000	1.000	1.005	1.020	1.035
1.1.1.3.569300 Repräsentationen (Jubiläen)	714,91	550	700	703	713	723
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.258,13	1.550	1.700	1.708	1.733	1.758
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.258,13	-1.550	-1.700	-1.708	-1.733	-1.758
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.258,13	-1.550	-1.700	-1.708	-1.733	-1.758
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.258,13	-1.550	-1.700	-1.708	-1.733	-1.758

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-540,23	-1.000	-1.000	-1.005	-1.020	-1.035
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-540,23	-1.000	-1.000	-1.005	-1.020	-1.035
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-540,23	-1.000	-1.000	-1.005	-1.020	-1.035
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-540,23	-1.000	-1.000	-1.005	-1.020	-1.035

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

Beschreibung

Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Ortsgemeinderates und der Ausschüsse, Durchführung von Rats- und Ausschusssitzungen, Betreuung der Mandatsträger, Abwicklung der Aufwandsentschädigungen

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Ziele

Sachgerechte und zügige Vor- und Nachbereitung der Sitzungen

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, Mandatsträger, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Personal

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15	15	15	15	15
1.1.1.4.431900 Sonstige Beglaubigung Ortsbürgermeister	0,00	15	15	15	15	15
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	15	15	15	15	15
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	396,00	780	780	783	790	797
1.1.1.4.501400 Rats- und Ausschussmitglieder	396,00	780	780	783	790	797
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	49,22	50	50	50	50	50
1.1.1.4.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	49,22	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	445,22	830	830	833	840	847
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-445,22	-815	-815	-818	-825	-832
E20 Ordentliches Ergebnis	-445,22	-815	-815	-818	-825	-832
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-445,22	-815	-815	-818	-825	-832

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.4	Gremien

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-409,22	-815	-815	-818	-825	-832
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-409,22	-815	-815	-818	-825	-832
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-409,22	-815	-815	-818	-825	-832
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-409,22	-815	-815	-818	-825	-832

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter und unbebauter Grundstücke, Unterhaltungsmaßnahmen, Energiewirtschaft, Vornahme von Grundstücksgeschäften einschließlich Bestellung und Verwaltung von Rechten, Beschaffung von Ausgleichsflächen sowie die Verpachtung von unbebauten Grundstücken, Betreuung des geographischen Informationssystems

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, organisatorische Regelungen, Daseinsvorsorge

Ziele

Wirtschaftliche Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden für kommunale Aufgaben, Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

Zielgruppe

MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

<u>Teilergebnishaushalt</u>			RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			60,00	120	240	241	242	243
1.1.4.2.431200	Gebühr f d Erteilung v Bescheiden (u.a. Genehmigungen Ablehnungen) Vorkaufsrecht		60,00	120	240	241	242	243
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.973,85	1.965	1.965	1.965	1.965	1.965
1.1.4.2.442430	von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.959,33	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
1.1.4.2.442590	vom sonstigen privaten Bereich		14,52	15	15	15	15	15
E7 + Sonstige laufende Erträge			11.964,29	45	46	46	46	46
1.1.4.2.461300	Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten u Wertpapieren)		11.917,84	0	0	0	0	0
1.1.4.2.462800	Jagdpachterträge Pferchgelder Weidegelder Fischereipacht soweit n zweckgebunden		46,45	45	46	46	46	46
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			13.998,14	2.130	2.251	2.252	2.253	2.254
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.020,09	3.850	3.350	3.366	3.415	3.465
1.1.4.2.522400	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser		3.979,84	3.800	2.700	2.713	2.753	2.794
1.1.4.2.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände		40,25	50	650	653	662	671
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen			753,21	360	290	290	293	296
1.1.4.2.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		107,77	120	120	120	121	122
1.1.4.2.565120	Sachanlagen		384,24	0	0	0	0	0
1.1.4.2.568100	Grundsteuer		261,20	240	170	170	172	174
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			4.773,30	4.210	3.640	3.656	3.708	3.761
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			9.224,84	-2.080	-1.389	-1.404	-1.455	-1.507
E20 Ordentliches Ergebnis			9.224,84	-2.080	-1.389	-1.404	-1.455	-1.507
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			9.224,84	-2.080	-1.389	-1.404	-1.455	-1.507

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

<u>Teilfinanzhaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.061,09	-1.840	-1.219	-1.234	-1.283	-1.333
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.061,09	-1.840	-1.219	-1.234	-1.283	-1.333
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.061,09	-1.840	-1.219	-1.234	-1.283	-1.333
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
1.1.4.2/0002.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.809,48	0	0	0	0	0
	<i>Verkaufserlöse für Grundstücke</i>						
1.1.4.2/0011.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	30.000	30.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	30.000	30.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	84.748,39	28.160	28.781	-1.234	-1.283	-1.333

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

Beschreibung

Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen, Vertragsgestaltung, Schadensabwicklung, Die Versicherungsbeiträge sind, soweit dies möglich war, den jeweiligen Produkten zugeordnet worden.

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Verträge

Ziele

Kontinuierliche Überprüfung des Versicherungsumfanges und der -prämien, zügige Schadensabwicklung

Zielgruppe

Ortsbürgermeister, MandatsträgerInnen, MitarbeiterInnen Verbandsgemeindeverwaltung, BürgerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 1 - Organisation und Personal

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.342,10	1.380	1.510	1.517	1.539	1.561
1.1.4.6.564130 Haftpflichtversicherungen	1.076,23	1.080	1.200	1.206	1.224	1.242
1.1.4.6.564140 Unfallversicherungen	265,87	300	310	311	315	319
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.342,10	1.380	1.510	1.517	1.539	1.561
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.6	Versicherungen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.342,10	-1.380	-1.510	-1.517	-1.539	-1.561

Teilhaushalt 2

Schule und Kultur

		Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
Produkt	Bezeichnung	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
2.6.2.2	Förderung der Musikpflege	0	100	-100	0	100	-100
2.8.1.1	Förderung von Einrichtungen	0	836	-836	0	836	-836
Summe		0	936	-936	0	936	-936

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750,00	750	750	750	750	750
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	116,50	186	186	186	188	190
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	866,50	936	936	936	938	940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940
E20 Ordentliches Ergebnis	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-866,50	-936	-936	-936	-938	-940

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

Beschreibung

Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine

Auftrag

Satzungen, Beschlüsse

Ziele

Förderung des kulturellen Engagements

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände, Organisationen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
2.6.2.2.541900 an Sonstige	100,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Förderung von Einrichtung

Beschreibung

Förderung der Heimatpflege (Förderverein zur Erhaltung und Pflege der Bergbau- und Hüttentradition im Landkreis Altenkirchen, Heimatverein, Westerwaldverein)

Auftrag

Satzungen, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Erhaltung der Heimat- und Brauchtumspflege

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Förderung von Einrichtung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	650,00	650	650	650	650	650
2.8.1.1.541900 an Sonstige	650,00	650	650	650	650	650
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	116,50	186	186	186	188	190
2.8.1.1.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	36,50	36	36	36	36	36
2.8.1.1.564900 Sonstige (Martinszug)	80,00	150	150	150	152	154
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	766,50	836	836	836	838	840
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840
E20 Ordentliches Ergebnis	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.1	Förderung von Einrichtung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-766,50	-836	-836	-836	-838	-840

Teilhaushalt 3

Soziales und Jugend

		Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
Produkt	Bezeichnung	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	117	-117	0	117	-117
3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	100	-100	0	100	-100
3.6.5.2	Kindertagesstätten	0	192	-192	0	192	-192
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	1.670	-1.670	0	2.815	-2.815
Summe		0	2.079	-2.079	0	3.224	-3.224

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580,32	1.175	2.320	1.626	1.649	1.667
E11 - Abschreibungen	478,94	479	479	479	479	479
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	125,00	325	325	325	325	325
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.184,26	2.079	3.224	2.530	2.553	2.571
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.184,26	-2.079	-3.224	-2.530	-2.553	-2.571
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.184,26	-2.079	-3.224	-2.530	-2.553	-2.571
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.184,26	-2.079	-3.224	-2.530	-2.553	-2.571

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-705,32	-1.600	-2.745	-2.051	-2.074	-2.092
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-705,32	-1.600	-2.745	-2.051	-2.074	-2.092
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-705,32	-1.600	-2.745	-2.051	-2.074	-2.092
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-705,32	-1.600	-2.745	-2.051	-2.074	-2.092

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Beschreibung

Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen an die Träger der Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens

Zielgruppe

Öffentliche und freie Träger der Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117,00	117	117	117	117	117
3.3.1.0.541900 an Sonstige	117,00	117	117	117	117	117
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117,00	117	117	117	117	117
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117
E20 Ordentliches Ergebnis	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-117,00	-117	-117	-117	-117	-117

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Beschreibung

Allgemeine Familienförderung bei Erwerb eines Baugrundstückes

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung kinderreicher Familien sowie Förderung der Erziehung in der Familie

Zielgruppe

Familien mit Kindern

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	100	100	100	100	100
3.6.3.0.557900 Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.3	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3.6.3.0	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Kindertagesstätten

Beschreibung

Die Kinder der Ortsgemeinde Hövels besuchen die Kindertagesstätten in der Stadt Wissen. Die Gemeinden haben sich an den Personalkosten der Kindergärten in freier Trägerschaft zu beteiligen.

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern und damit Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen,

Zielgruppe

Kinder, Eltern, Familien, ErzieherInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Kindertagesstätten

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E11 - Abschreibungen	191,74	192	192	192	192	192
3.6.5.2.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	191,74	192	192	192	192	192
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191,74	192	192	192	192	192
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-191,74	-192	-192	-192	-192	-192
E20 Ordentliches Ergebnis	-191,74	-192	-192	-192	-192	-192
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-191,74	-192	-192	-192	-192	-192

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.2	Kindertagesstätten

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
-Spielplätze-

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche, Aufrechterhaltung der
Spielplätze in einem verkehrssicheren Zustand

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement
Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580,32	1.175	2.320	1.626	1.649	1.667
3.6.6.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	172,18	175	220	221	224	227
3.6.6.0.523390 Sonstiges	72,59	400	1.100	400	405	405
3.6.6.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	335,55	600	1.000	1.005	1.020	1.035
E11 - Abschreibungen	287,20	287	287	287	287	287
3.6.6.0.533100 Abschreibungen unbeb. Grundst.	287,20	287	287	287	287	287
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8,00	208	208	208	208	208
3.6.6.0.541900 an Sonstige (Kinderferienprogramm)	8,00	208	208	208	208	208
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	875,52	1.670	2.815	2.121	2.144	2.162
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-875,52	-1.670	-2.815	-2.121	-2.144	-2.162
E20 Ordentliches Ergebnis	-875,52	-1.670	-2.815	-2.121	-2.144	-2.162
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-875,52	-1.670	-2.815	-2.121	-2.144	-2.162

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-588,32	-1.383	-2.528	-1.834	-1.857	-1.875
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-588,32	-1.383	-2.528	-1.834	-1.857	-1.875
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-588,32	-1.383	-2.528	-1.834	-1.857	-1.875
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-588,32	-1.383	-2.528	-1.834	-1.857	-1.875

Teilhaushalt 4

Gesundheit und Sport

		Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
Produkt	Bezeichnung	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
4.2.1.0	Förderung des Sports	0	100	-100	0	100	-100
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder	530	11.835	-11.305	530	16.025	-15.495
Summe		530	11.935	-11.405	530	16.125	-15.595

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	30	30	30	30	30
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,61	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	730,61	530	530	530	530	530
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.366,60	11.500	15.800	15.373	15.599	13.724
E11 - Abschreibungen	474,96	335	225	225	225	225
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.941,56	11.935	16.125	15.698	15.924	14.049
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.210,95	-11.405	-15.595	-15.168	-15.394	-13.519
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.210,95	-11.405	-15.595	-15.168	-15.394	-13.519
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-6.210,95	-11.405	-15.595	-15.168	-15.394	-13.519

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.339,40	-11.070	-15.370	-14.943	-15.169	-13.294
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.339,40	-11.070	-15.370	-14.943	-15.169	-13.294
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.339,40	-11.070	-15.370	-14.943	-15.169	-13.294
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-7.339,40	-11.070	-15.370	-14.943	-15.169	-13.294

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

Beschreibung

Förderung des Sports der Vereine und Verbände

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung des Breitensports und Sicherstellung eines umfangreichen Sportangebotes, Durchführung von Sportveranstaltungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100,00	100	100	100	100	100
4.2.1.0.541900	an Sonstige	100,00	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100,00	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis		-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.0	Förderung des Sports

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-100,00	-100	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen zur Förderung des Sports

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Förderung des Breitensports

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Vereine, Verbände

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit
 Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	30	30	30	30	30
4.2.4.1.432100 Entgelte f d Benutzung v öffrtl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	30,00	30	30	30	30	30
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,61	500	500	500	500	500
4.2.4.1.442900 von Sonstigen	700,61	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	730,61	530	530	530	530	530
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.366,60	11.500	15.800	15.373	15.599	13.724
4.2.4.1.522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.965,26	5.500	5.500	5.527	5.609	5.693
4.2.4.1.522200 Aufwendungen f. Beleuchtung	1.719,34	2.500	2.500	2.512	2.549	2.587
4.2.4.1.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	682,00	1.500	3.800	3.819	3.876	3.934
4.2.4.1.523390 Sonstiges (u.a. Pflege Sportplatz)	0,00	1.000	3.000	3.015	3.060	1.000
4.2.4.1.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.000	1.000	500	505	510
E11 - Abschreibungen	474,96	335	225	225	225	225
4.2.4.1.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	125,00	125	125	125	125	125
4.2.4.1.534500 mit Sportanlagen	349,96	210	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.841,56	11.835	16.025	15.598	15.824	13.949
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.110,95	-11.305	-15.495	-15.068	-15.294	-13.419
E20 Ordentliches Ergebnis	-6.110,95	-11.305	-15.495	-15.068	-15.294	-13.419
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-6.110,95	-11.305	-15.495	-15.068	-15.294	-13.419

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
Produkt	4.2.4.1	Kommunale Sportstätten und Bäder

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.239,40	-10.970	-15.270	-14.843	-15.069	-13.194
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.239,40	-10.970	-15.270	-14.843	-15.069	-13.194
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.239,40	-10.970	-15.270	-14.843	-15.069	-13.194
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-7.239,40	-10.970	-15.270	-14.843	-15.069	-13.194

Teilhaushalt 5

Gestaltung und Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
		Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
5.4.1.0	Gemeindestrassen	35.193	81.493	-46.300	35.044	103.732	-68.688
5.4.4.0	Bundesstraßen	3.166	4.346	-1.180	3.166	4.346	-1.180
5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung	1.621	1.315	306	1.621	1.915	-294
5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	65	6.664	-6.599	65	20.664	-20.599
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	5.835	13.402	-7.567	6.496	12.817	-6.321
5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	1.030	2.293	-1.263	1.030	2.293	-1.263
5.7.3.1	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.145	35.049	-28.904	6.645	33.197	-26.552
5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung	0	155	-155	0	100	-100
Summe		53.055	144.717	-91.662	54.067	179.064	-124.997

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.335,93	7.337	7.337	7.337	7.261	7.261
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.236,16	21.823	22.164	22.273	22.383	22.493
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.701,14	2.735	2.996	2.996	2.996	2.996
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.514,47	6.100	6.500	6.500	6.500	6.500
E7 + Sonstige laufende Erträge	17.399,77	15.060	15.070	15.070	15.070	15.070
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.187,47	53.055	54.067	54.176	54.210	54.320
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.409,51	9.075	10.154	10.172	10.270	10.368
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.959,72	69.030	115.090	103.332	108.075	99.825
E11 - Abschreibungen	53.005,08	52.897	52.515	51.397	45.610	45.610
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	818,91	1.215	1.305	1.308	1.323	1.339
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	104.193,22	132.217	179.064	166.209	165.278	157.142
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-52.005,75	-79.162	-124.997	-112.033	-111.068	-102.822
E20 Ordentliches Ergebnis	-52.005,75	-79.162	-124.997	-112.033	-111.068	-102.822
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-52.005,75	-79.162	-124.997	-112.033	-111.068	-102.822

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25.751,36	-52.060	-98.379	-86.613	-91.440	-83.275
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25.751,36	-52.060	-98.379	-86.613	-91.440	-83.275
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-25.751,36	-52.060	-98.379	-86.613	-91.440	-83.275
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	66.000	81.000	0	0	0
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,00	69.000	85.500	4.500	1.000	1.000
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	21.677,36	99.000	115.500	39.500	1.000	1.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.677,36	99.000	115.500	39.500	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.552,36	-30.000	-30.000	-35.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-46.303,72	-82.060	-128.379	-121.613	-91.440	-83.275

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

Beschreibung

Straßen, Wege und Plätze Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Neu-, Um- und Ausbau sowie Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Über- und Unterführungen Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und -anlagen Kostenanteile ungenutzte Kapazitäten Abwasser Laufende Kostenanteile Straßenoberflächenentwässerung Konzessionsabgaben der Energieversorgungsunternehmen

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement
Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

Teilergebnishaushalt		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		112,55	113	113	113	113	113
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	112,55	113	113	113	113	113
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		14.518,68	14.520	14.361	14.432	14.504	14.576
5.4.1.0.437100	Erträge aus Aufl. Sopo Beitrag	14.518,68	14.520	14.361	14.432	14.504	14.576
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen		80,12	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5.4.1.0.442510	von privaten Unternehmen	80,12	500	500	500	500	500
5.4.1.0.442900	von Sonstigen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E7 + Sonstige laufende Erträge		17.399,77	15.060	15.070	15.070	15.070	15.070
5.4.1.0.462510	Konzessionsabgaben Strom	17.357,77	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.4.1.0.462520	Konzessionsabgaben Gas	42,00	60	70	70	70	70
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		32.111,12	35.193	35.044	35.115	35.187	35.259
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.590,94	2.707	2.960	2.974	3.003	3.032
5.4.1.0.502210	Vergütungen	2.583,40	2.700	2.955	2.969	2.998	3.027
5.4.1.0.504200	Arbeitnehmer	7,54	7	5	5	5	5
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.902,81	39.500	64.800	63.428	58.822	59.221
5.4.1.0.522200	Aufwendungen f. Beleuchtung	4.338,29	5.000	5.000	5.537	5.650	5.764
5.4.1.0.522400	Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	9.899,50	11.000	11.000	11.055	11.220	11.388
5.4.1.0.523310	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	2.500	2.500	2.512	2.549	2.587
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.872,89	10.000	27.000	25.000	25.000	25.000
5.4.1.0.523381	Beleuchtungseinrichtungen	0,00	2.000	2.000	2.010	2.040	2.070
5.4.1.0.523382	Glasfaserausbau	0,00	0	5.000	5.000	0	0
5.4.1.0.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	395,25	500	500	502	509	516
5.4.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	85,97	500	500	502	509	516
5.4.1.0.525430	an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.310,91	6.000	9.300	9.300	9.305	9.310
5.4.1.0.529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.010	2.040	2.070
E11 - Abschreibungen		35.809,25	35.776	35.437	34.907	29.628	29.628
5.4.1.0.532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistetenZuwendungen	957,17	957	957	957	957	957
5.4.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.149,32	1.149	1.144	1.144	1.144	1.144
5.4.1.0.533100	Abschreibungen unbeb. Grundst.	1.847,24	1.847	1.847	1.847	1.847	1.847
5.4.1.0.535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	837,72	838	838	838	838	838

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
5.4.1.0.535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	30.984,62	30.985	30.651	30.121	24.842	24.842
5.4.1.0.538200	Maschinen und technische Anlagen	33,18	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	231,61	510	535	536	542	548
5.4.1.0.561310	Fahrtkostenerstattung	182,50	100	120	120	121	122
5.4.1.0.562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	350	350	351	356	361
5.4.1.0.564110	Gebäudeversicherungen	14,29	10	20	20	20	20
5.4.1.0.564120	Kfz-Versicherungen	34,82	50	45	45	45	45
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.534,61	78.493	103.732	101.845	91.995	92.429
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.423,49	-43.300	-68.688	-66.730	-56.808	-57.170
E20	Ordentliches Ergebnis	-31.423,49	-43.300	-68.688	-66.730	-56.808	-57.170
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-31.423,49	-43.300	-68.688	-66.730	-56.808	-57.170

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.481,63	-22.157	-47.725	-46.368	-41.797	-42.231
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.481,63	-22.157	-47.725	-46.368	-41.797	-42.231
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.481,63	-22.157	-47.725	-46.368	-41.797	-42.231
	<i>Fördermittel f. d. Buswendeschleife und Linksabbiegespur</i>						
	<i>Erstattung FTTH-Ausbau durch VG Wissen</i>						
	<i>Beitragseinnahmen (ohne Gemeindegrds.)</i>						
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	21.677,36	3.000	1.000	39.500	1.000	1.000
	<i>Straßenschlussvermessung in 2023</i>						
5.4.1.0/0002.785330	Ausz. für Baumaßnahmen	21.677,36	0	0	0	0	0
	<i>Gesamtkosten der Baumaßnahme</i>						
5.4.1.0/0004.785930	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	38.500	0	0
	<i>Planungskosten in 2024</i>						
5.4.1.0/0008.785710	Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	1.000	0	0	0	0
	<i>Pauschale für div. Anschaffungen</i>						
5.4.1.0/0009.785330	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	1.000	0	0	0	0
	<i>Pauschale</i>						
5.4.1.0/0011.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>Pauschale</i>						
	<i>Ausbau auf unbestimmte Zeit verschoben</i>						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.677,36	3.000	1.000	39.500	1.000	1.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.677,36	-3.000	-1.000	-39.500	-1.000	-1.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-33.158,99	-25.157	-48.725	-85.868	-42.797	-43.231

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.4	Bundestraßen
Produkt	5.4.4.0	Bundestraßen

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Neu-, Um- und Ausbau von Nebenanlagen der Bundesstraßen

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement
 Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.4	Bundestraßen
Produkt	5.4.4.0	Bundestraßen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.362,00	1.363	1.363	1.363	1.287	1.287
5.4.4.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.362,00	1.363	1.363	1.363	1.287	1.287
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.803,29	1.803	1.803	1.812	1.821	1.830
5.4.4.0.437100 Erträge aus Aufl. Sopo Beiträg	1.803,29	1.803	1.803	1.812	1.821	1.830
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.165,29	3.166	3.166	3.175	3.108	3.117
E11 - Abschreibungen	4.346,01	4.346	4.346	4.346	3.955	3.955
5.4.4.0.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.438,85	1.439	1.439	1.439	1.048	1.048
5.4.4.0.535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.907,16	2.907	2.907	2.907	2.907	2.907
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.346,01	4.346	4.346	4.346	3.955	3.955
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.180,72	-1.180	-1.180	-1.171	-847	-838
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.180,72	-1.180	-1.180	-1.171	-847	-838
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.180,72	-1.180	-1.180	-1.171	-847	-838

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.4	Bundestraßen
Produkt	5.4.4.0	Bundestraßen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Beschreibung

Errichtung und Unterhaltung von ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot, Förderung des Umweltschutzes durch das Vermeiden von Individualverkehr

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
 Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement
 Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.621,18	1.621	1.621	1.621	1.621	1.621
5.4.7.5.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.621,18	1.621	1.621	1.621	1.621	1.621
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.621,18	1.621	1.621	1.621	1.621	1.621
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629,75	900	1.500	1.507	1.529	1.551
5.4.7.5.523390 Sonstiges	0,00	300	300	301	305	309
5.4.7.5.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	629,75	600	1.200	1.206	1.224	1.242
E11 - Abschreibungen	475,43	415	415	415	298	298
5.4.7.5.532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	190,19	129	129	129	129	129
5.4.7.5.535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	285,24	286	286	286	169	169
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.105,18	1.315	1.915	1.922	1.827	1.849
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	516,00	306	-294	-301	-206	-228
E20 Ordentliches Ergebnis	516,00	306	-294	-301	-206	-228
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	516,00	306	-294	-301	-206	-228

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	ÖPNV
Produkt	5.4.7.5	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-629,75	-900	-1.500	-1.507	-1.529	-1.551
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-629,75	-900	-1.500	-1.507	-1.529	-1.551
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-629,75	-900	-1.500	-1.507	-1.529	-1.551
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-629,75	-900	-1.500	-1.507	-1.529	-1.551

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliche Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.0	Öffentliche Grün, Landschaftsbau

Beschreibung

Bereitstellung sowie Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen in der Ortsgemeinde Hövels, Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen, Mitgliedsbeitrag Vogelschutzgruppe

Auftrag

Beschlüsse, organisatorische Regelungen

Ziele

Gestaltung und Erhalt öffentlicher Grünflächen, Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes, Schaffung attraktiver Lebensräume, Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliche Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.0	Öffentliche Grün, Landschaftsbau

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	65,45	65	65	65	65	65
5.5.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	20,45	20	20	20	20	20
5.5.1.0.415900 Sonstige Sonderposten	45,00	45	45	45	45	45
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65,45	65	65	65	65	65
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.661,64	6.500	20.500	11.502	20.514	11.526
5.5.1.0.523390 Sonstiges	123,34	1.000	10.000	1.000	10.000	1.000
5.5.1.0.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	26,42	500	500	502	509	516
5.5.1.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.511,88	5.000	10.000	10.000	10.005	10.010
E11 - Abschreibungen	164,38	164	164	164	164	164
5.5.1.0.537200 Kulturdenkmäler	164,38	164	164	164	164	164
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.826,02	6.664	20.664	11.666	20.678	11.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.760,57	-6.599	-20.599	-11.601	-20.613	-11.625
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.760,57	-6.599	-20.599	-11.601	-20.613	-11.625
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.760,57	-6.599	-20.599	-11.601	-20.613	-11.625

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliche Grün, Landschaftsbau
Produkt	5.5.1.0	Öffentliche Grün, Landschaftsbau

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.661,64	-6.500	-20.500	-11.502	-20.514	-11.526
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.661,64	-6.500	-20.500	-11.502	-20.514	-11.526
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.661,64	-6.500	-20.500	-11.502	-20.514	-11.526
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-1.661,64	-6.500	-20.500	-11.502	-20.514	-11.526

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

Beschreibung

Bereitstellung und Vergabe von Reihen- und Wahlgräbern (Erd-/Urnengräber), Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege des kommunalen Friedhofes, Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofshalle, lang- und mittelfristige Bedarfsplanung, Verwaltung der Friedhofsgebühren, Kalkulation der Friedhofsgebühren

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Verträge, Beschlüsse

Ziele

Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsgrünanlagen, Sicherstellung des Bestattungswesens

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit
Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	890,00	2.500	2.500	2.512	2.524	2.536
5.5.3.0.432240 für das Bestattungswesen	850,00	2.000	2.000	2.010	2.020	2.030
5.5.3.0.432241 für das Ausschmücken Gräber	40,00	500	500	502	504	506
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.701,14	2.735	2.996	2.996	2.996	2.996
5.5.3.0.441500 Bestattungswesen	320,00	600	600	600	600	600
5.5.3.0.445100 Ertr. Aufl. Sopo Grabnutzung	2.381,14	2.135	2.396	2.396	2.396	2.396
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.442900 von Sonstigen	1.050,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.641,14	5.835	6.496	6.508	6.520	6.532
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.666,13	2.708	2.963	2.977	3.006	3.035
5.5.3.0.502210 Vergütungen	3.655,65	2.700	2.955	2.969	2.998	3.027
5.5.3.0.504200 Arbeitnehmer	10,48	8	8	8	8	8
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.688,04	7.720	8.840	8.880	8.994	9.109
5.5.3.0.522200 Aufwendungen f. Beleuchtung	77,47	180	180	180	182	184
5.5.3.0.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	196,23	280	280	281	285	289
5.5.3.0.522500 Aufwendungen f. Abgaben / Versicherungen	560,88	560	680	683	693	703
5.5.3.0.523120 Außenanlagen	245,05	1.500	1.500	1.505	1.510	1.515
5.5.3.0.523130 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzure. (Friedhofshalle)	0,00	1.000	1.000	1.005	1.020	1.035
5.5.3.0.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	5,56	200	200	201	204	207
5.5.3.0.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.602,85	4.000	5.000	5.025	5.100	5.176
E11 - Abschreibungen	804,23	804	804	216	216	216
5.5.3.0.533100 Abschreibungen unbeb. Grundst.	655,27	655	655	67	67	67
5.5.3.0.534900 mit sonstigen Gebäuden	148,96	149	149	149	149	149
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	162,26	170	210	210	213	216
5.5.3.0.564110 Gebäudeversicherungen	33,77	40	70	70	71	72
5.5.3.0.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	128,49	130	140	140	142	144
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.320,66	11.402	12.817	12.283	12.429	12.576
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.679,52	-5.567	-6.321	-5.775	-5.909	-6.044

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.679,52	-5.567	-6.321	-5.775	-5.909	-6.044
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.679,52	-5.567	-6.321	-5.775	-5.909	-6.044

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.059,98	-6.898	-7.913	-7.955	-8.089	-8.224
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.059,98	-6.898	-7.913	-7.955	-8.089	-8.224
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.059,98	-6.898	-7.913	-7.955	-8.089	-8.224
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
5.5.3.0/0950.682700 Grabnutzungsentgelte	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.934,98	-3.898	-3.413	-3.455	-7.089	-7.224

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Beschreibung

Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen

Auftrag

Gesetze, Beschlüsse

Ziele

Bedarfsgerechtes Angebot an Wegen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppe

EinwohnerInnen, Nutzer

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.029,52	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
5.5.5.9.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.029,52	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.029,52	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030
E11 - Abschreibungen	2.293,21	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293
5.5.5.9.535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	2.293,21	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.293,21	2.293	2.293	2.293	2.293	2.293
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.263,69	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.263,69	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.263,69	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263	-1.263

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	66.000	81.000	0	0	0
5.5.5.9/0020.681420 von dem Land	0,00	66.000	81.000	0	0	0
<i>Förderung 75 v.H. DLR</i>						
<i>Wirtschaftswegeausbau i. d. letzten Jahren nicht kassenwirksam</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	66.000	81.000	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	88.000	108.000	0	0	0
5.5.5.9/0020.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	88.000	108.000	0	0	0
<i>Baukosten</i>						
<i>Wirtschaftswegeausbau i. d. letzten Jahren nicht kassenwirksam</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	88.000	108.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.000	-27.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	-22.000	-27.000	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Beschreibung

Bereitstellung, sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses

Auftrag

Beschlüsse, Verträge, Daseinsvorsorge

Ziele

Zurverfügungstellung eines Bürgerhauses, Schaffung von Infrastruktur

Zielgruppe

Vereine, EinwohnerInnen

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Fachbereich 4 - Bauen und Umwelt

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.145,23	3.145	3.145	3.145	3.145	3.145
5.7.3.1.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.145,23	3.145	3.145	3.145	3.145	3.145
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.024,19	3.000	3.500	3.517	3.534	3.551
5.7.3.1.432100 Entgelte f d Benutzung v öffntl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	6.024,19	3.000	3.500	3.517	3.534	3.551
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	384,35	0	0	0	0	0
5.7.3.1.442900 von Sonstigen	384,35	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.553,77	6.145	6.645	6.662	6.679	6.696
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.152,44	3.660	4.231	4.221	4.261	4.301
5.7.3.1.502210 Vergütungen	1.535,12	2.620	3.036	3.051	3.081	3.111
5.7.3.1.502220 Leistungszulagen	46,02	55	58	58	58	58
5.7.3.1.503200 Arbeitnehmer	99,00	210	240	241	243	245
5.7.3.1.504200 Arbeitnehmer	446,76	750	867	871	879	887
5.7.3.1.509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	25,54	25	30	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.077,48	14.410	19.450	18.015	18.216	18.418
5.7.3.1.522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.392,29	7.000	7.500	7.537	7.650	7.764
5.7.3.1.522200 Aufwendungen f. Beleuchtung	242,00	800	1.300	1.306	1.325	1.344
5.7.3.1.522400 Aufwendungen f. Wasser / Abwasser	2.795,08	2.800	2.800	2.814	2.856	2.898
5.7.3.1.522500 Aufwendungen f. Abgaben / Versicherungen	309,71	310	350	351	356	361
5.7.3.1.523130 Unterhaltung Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	670,77	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.7.3.1.523230 Bewirtschaftung Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	92,29	500	500	502	509	516
5.7.3.1.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	275,10	500	2.000	500	500	500
5.7.3.1.525430 an Gemeinden und Gemeindeverbände	300,24	500	1.000	1.005	1.020	1.035
E11 - Abschreibungen	9.112,57	9.099	9.056	9.056	9.056	9.056
5.7.3.1.534900 mit sonstigen Gebäuden	6.963,09	6.964	6.964	6.964	6.964	6.964
5.7.3.1.538520 Betriebsausstattung	304,02	304	304	304	304	304
5.7.3.1.538530 Geschäftsausstattung	1.845,46	1.831	1.788	1.788	1.788	1.788
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	370,04	380	460	462	468	475

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
5.7.3.1.564110	Gebäudeversicherungen	370,04	380	460	462	468	475
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	23.712,53	27.549	33.197	31.754	32.001	32.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.158,76	-21.404	-26.552	-25.092	-25.322	-25.554
E20	Ordentliches Ergebnis	-14.158,76	-21.404	-26.552	-25.092	-25.322	-25.554
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-14.158,76	-21.404	-26.552	-25.092	-25.322	-25.554

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.863,36	-15.450	-20.641	-19.181	-19.411	-19.643
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.863,36	-15.450	-20.641	-19.181	-19.411	-19.643
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.863,36	-15.450	-20.641	-19.181	-19.411	-19.643
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	6.500	0	0	0
5.7.3.1/0016.785930 Ausz. für Baumaßnahmen <i>Sanierungskosten</i>	0,00	8.000	4.500	0	0	0
5.7.3.1/0017.785710 Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	0	2.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	6.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-6.500	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-7.863,36	-23.450	-27.141	-19.181	-19.411	-19.643

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

Beschreibung

Kommunale Tourismusförderung, Förderung des regionalen Tourismus, Konzeption, Marketingmaßnahmen, Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverein "Wisserland", Mitgliedsbeitrag an den Verkehrsverein "Wisserland"

Auftrag

Beschlüsse, Daseinsvorsorge

Ziele

Neuansiedlung, Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Tourismusbetriebe, Fremdenverkehrswerbung, Attraktivitätssteigerung

Zielgruppe

BesucherInnen, Gäste, Touristen, Gastronomie, Tourismusbetriebe

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 3 - Soziales und Sicherheit

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	55,00	155	100	100	100	100
5.7.5.2.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	55,00	155	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55,00	155	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100
E20 Ordentliches Ergebnis	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-55,00	-155	-100	-100	-100	-100

Teilhaushalt 6

Zentrale Finanzdienstleistungen

		Haushaltsjahr 2023			Haushaltsjahr 2024		
Produkt	Bezeichnung	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Saldo EUR
6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	705.297	540.946	164.351	781.559	573.766	207.793
6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	600	13.760	-13.160	600	14.267	-13.667
Summe		705.897	554.706	151.191	782.159	588.033	194.126

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	615.878,28	655.484	733.519	745.838	753.301	754.402
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.584,00	44.664	48.040	33.680	33.680	33.680
E7 + Sonstige laufende Erträge	57.523,35	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	688.985,63	700.148	781.559	779.518	786.981	788.082
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	490.080,75	548.163	573.766	573.766	574.140	574.215
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.099,24	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	491.179,99	548.163	573.766	573.766	574.140	574.215
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	197.805,64	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	159,00	600	600	600	600	600
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.333,50	13.760	14.267	13.408	12.544	9.809
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-15.174,50	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
E20 Ordentliches Ergebnis	182.631,14	138.825	194.126	192.944	200.897	204.658
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	182.631,14	138.825	194.126	192.944	200.897	204.658

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	145.464,69	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	131.059,88	138.825	194.126	192.944	200.897	204.658
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	131.059,88	138.825	194.126	192.944	200.897	204.658
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	131.059,88	138.825	194.126	192.944	200.897	204.658
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	35.000	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	45.248,10	46.020	46.127	46.455	40.600	35.410
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-45.248,10	-46.020	-46.127	-11.455	-40.600	-35.410
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-100.803,36	-8.464	-10.929	-22.206	-30.686	-49.405
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-45.248,10	-46.020	-46.127	-11.455	-40.600	-35.410

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Beschreibung

Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, insbesondere Veranlagung, Stundung, Vollziehungsaussetzung, Niederschlagung und Erlass von Bescheiden für Gewerbe-, Grund- und Hundesteuer, Entwurf von Satzungen, Allgemeine Zuweisungen, Finanzausgleich (Gemeindeanteil an der Einkommen-/Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Umsatzsteuerermehreinnahmen des Landes), Abzuführende allgemeine Umlagen wie Verbandsgemeinde- und Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Umlage Fonds Deutsche Einheit, Sonderumlage Grundschule

Auftrag

Gesetze, Rechtsverordnungen, Satzungen

Ziele

Erzielung von Erträgen/Einzahlungen zur Deckung von Aufwand/Auszahlungen des Gesamthaushaltes, Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit, Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Zielgruppe

Gebietskörperschaften, Abgabepflichtige

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

<u>Teilergebnishaushalt</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben		615.878,28	655.484	733.519	745.838	753.301	754.402
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	8.401,67	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	57.249,68	73.186	73.186	73.186	73.200	73.200
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	281.751,20	281.500	357.064	357.064	357.070	357.070
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.035,45	239.611	245.904	256.118	262.447	262.590
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.928,85	14.997	15.527	16.014	16.368	16.678
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	6.628,00	6.650	6.650	6.650	6.655	6.655
6.1.1.0.405210	Ausgleichleistung § 21 LFAG	22.883,43	30.140	25.788	27.406	28.161	28.809
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		15.584,00	44.664	48.040	33.680	33.680	33.680
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	0,00	22.448	25.512	25.512	25.512	25.512
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B	0,00	7.656	7.968	7.968	7.968	7.968
6.1.1.0.413200	vom Land für den Entschuldungsfonds	14.360,00	14.360	14.360	0	0	0
6.1.1.0.413300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.224,00	200	200	200	200	200
E7 + Sonstige laufende Erträge		57.523,35	0	0	0	0	0
6.1.1.0.466112	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	56.958,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		688.985,63	700.148	781.559	779.518	786.981	788.082
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		490.080,75	548.163	573.766	573.766	574.140	574.215
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	23.658,55	18.225	27.500	27.500	27.505	27.505
6.1.1.0.544210	Landkreise	213.362,00	231.660	252.220	252.220	252.225	252.300
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeinden	238.582,00	278.278	281.546	281.546	281.900	281.900
6.1.1.0.544231	Sonderumlage	14.478,20	20.000	12.500	12.500	12.510	12.510
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen		1.024,24	0	0	0	0	0
6.1.1.0.565510	Einzelwertberichtigung	1.043,00	0	0	0	0	0
6.1.1.0.565520	Pauschalwertberichtigung	-18,76	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		491.104,99	548.163	573.766	573.766	574.140	574.215
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		197.880,64	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
E20 Ordentliches Ergebnis		197.880,64	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		197.880,64	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	145.464,69	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	145.464,69	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	145.464,69	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	145.464,69	151.985	207.793	205.752	212.841	213.867

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Zinserträge aus Geldanlagen, Zinsaufwendungen insbesondere für Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung, Einzahlungen (Kreditaufnahmen) und Auszahlungen (Kredittilgungen) von Investitionskrediten

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Verträge

Ziele

Sicherstellung der finanziellen Mittel für notwendige Investitionen, geordnete Kreditwirtschaft, Minimierung der Zinsaufwendungen, Maximierung der Zinserträge,

Zielgruppe

Gebietskörperschaften, Kreditinstitute

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister
Fachbereich 2 - Finanzen und Grundstücksmanagement

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<u>Teilergebnishaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	75,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.565510 Einzelwertberichtigung	75,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75,00	0	0	0	0	0
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	159,00	600	600	600	600	600
6.1.2.0.472100 Zinsen aus Stundungen	159,00	100	100	100	100	100
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	500	500	500	500	500
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.333,50	13.760	14.267	13.408	12.544	9.809
6.1.2.0.574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kassenkreditzinsen)	221,34	200	200	200	200	200
6.1.2.0.575110 an Banken	7.499,73	7.110	8.038	7.598	7.160	4.779
6.1.2.0.575120 an Sparkassen	2.235,18	2.000	1.756	1.513	1.270	1.104
6.1.2.0.575140 an Girozentralen / Landesbanken	4.560,25	4.400	4.223	4.047	3.864	3.676
6.1.2.0.579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	817,00	50	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-15.174,50	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
E20 Ordentliches Ergebnis	-15.249,50	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-15.249,50	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-14.404,81	-13.160	-13.667	-12.808	-11.944	-9.209
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	35.000	0	0
6.1.2.0/0990.692531 Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	35.000	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	45.248,10	46.020	46.127	46.455	40.600	35.410
6.1.2.0/0990.792510 Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	45.248,10	46.020	46.127	46.455	40.600	35.410
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-45.248,10	-46.020	-46.127	-11.455	-40.600	-35.410
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-100.803,36	-8.464	-10.929	-22.206	-30.686	-49.405
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-45.248,10	-46.020	-46.127	-11.455	-40.600	-35.410

Investitionsübersicht

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

<u>Maßnahmen</u>		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
2	Neubaugebiet "Siegenthal"						
3 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	86.809,48	0	0	0	0	0
1.1.4.2/0002.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.809,48	0	0	0	0	0
	<i>Verkaufserlöse für Grundstücke</i>						
4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	0	0	0	0	0
9	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.809,48	0	0	0	0	0
11	Allgemeiner Erwerb von Grundstücken						
3 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	30.000	30.000	0	0	0
1.1.4.2/0011.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	30.000	30.000	0	0	0
4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000	0	0	0
9	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

Maßnahmen		RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
2	Neubaugebiet "Siegenthal"						
	<i>Fördermittel f. d. Buswendeschleife und Linksabbiegespur</i>						
	<i>Erstattung FTTH-Ausbau durch VG Wissen</i>						
	<i>Beitragseinnahmen (ohne Gemeindegrds.)</i>						
4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6	- Auszahlungen für Sachanlagen	21.677,36	0	0	0	0	0
	<i>Straßenschlussvermessung in 2023</i>						
5.4.1.0/0002.785330	Ausz. für Baumaßnahmen	21.677,36	0	0	0	0	0
	<i>Gesamtkosten der Baumaßnahme</i>						
9	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.677,36	0	0	0	0	0
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.677,36	0	0	0	0	0
4	Generalsanierung der Fußgängerbrücke über die Sieg zum Sportplatz						
4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	38.500	0	0
5.4.1.0/0004.785930	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	38.500	0	0
	<i>Planungskosten in 2025</i>						
9	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	38.500	0	0
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-38.500	0	0
8	Anschaffung von Vermögensgegenständen						
4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0008.785710	Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	1.000	0	0	0	0
	<i>Pauschale für div. Anschaffungen</i>						
9	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestrassen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestrassen

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	0	0
9 Erweiterung der Straßenbeleuchtung						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
5.4.1.0/0009.785330 Ausz. für Baumaßnahmen <i>Pauschale</i>	0,00	1.000	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	0	0
11 Allgemeiner Erwerb von Grundstücken						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0/0011.785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Pauschale</i>	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
18 Instandsetzung des Weges von Blickhausen zum Sportplatz Hövels						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen

<u>Maßnahmen</u>	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
950 Grabnutzungsentgelte						
2 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
5.5.3.0/0950.682700 Grabnutzungsentgelte	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125,00	3.000	4.500	4.500	1.000	1.000

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
20 Wirtschaftswegebau						
1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	66.000	81.000	0	0	0
5.5.5.9/0020.681420 von dem Land	0,00	66.000	81.000	0	0	0
<i>Förderung 75 v.H. DLR</i>						
<i>Wirtschaftswegeausbau i. d. letzten Jahren nicht kassenwirksam</i>						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	66.000	81.000	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	88.000	108.000	0	0	0
5.5.5.9/0020.785330 Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	88.000	108.000	0	0	0
<i>Baukosten</i>						
<i>Wirtschaftswegeausbau i. d. letzten Jahren nicht kassenwirksam</i>						
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	88.000	108.000	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.000	-27.000	0	0	0

Doppischer Produktplan 2024

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.1	Kommunale Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Maßnahmen	RE-Ergebnis Haushaltsjahr 2022	Ansatz Haushaltsjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Planung Haushaltsjahr 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027
16 Energetische Sanierung Bürgerhaus						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	4.500	0	0	0
5.7.3.1/0016.785930 Ausz. für Baumaßnahmen <i>Sanierungsplan erstellen</i>	0,00	8.000	4.500	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	4.500	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-4.500	0	0	0
17 Anschaffung von Vermögensgegenständen						
4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
6 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.000	0	0	0
5.7.3.1/0017.785710 Ausz f bewegliche Sachen d Anlaver mög oberhalb d Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	0	2.000	0	0	0
9 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.000	0	0	0
10 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.000	0	0	0

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Produktplan 2024									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- in EUR -

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	künftige Jahre EUR
1	2	3	4	5	6
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
144					

Stellenplan

Produkt	Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr 2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen	Weitere Teilhaushalte (TH)
				Soll 2023	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06. 2023		
5	Teilhaushalt "Gestaltung Umwelt"						
541	Gemeindestraßen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
5410	Beschäftigter	E 2	0,04	0,04	0,04	██████████ in der Zeit von März bis November 10 Std. mtl.	
5410	Beschäftigter	E 2	0,04	0,04	0,04	██████████ in der Zeit von März bis November 10 Std. mtl.	
553	Friedhofs- und Bestattungswesen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
5530	Beschäftigter	E 2	0,04	0,04	0,04	██████████ in der Zeit von März bis November 10 Std. mtl.	
5530	Beschäftigter	E 2	0,04	0,04	0,04	██████████ in der Zeit von März bis November 10 Std. mtl.	
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer						
5731	Beschäftigte	E 2	0,09	0,09	0,09	██████████ 14,5 Std. mtl.	

			0,25	0,25	0,25		
	Insgesamt		0,25	0,25	0,25		

Bilanz zum 31.12.2022

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.22 Ortsgemeinde Hövels

Datumsfilter : 01.01.22..31.12.22

			Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung im
			EUR	EUR	HHJ EUR
			1	2	3
1.	Anlagevermögen		1.795.620,41	1.763.338,79	-32.281,62
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		121.131,98	117.079,71	-4.052,27
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		37.119,96	36.162,79	-957,17
1.1.3	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleist. Zuwendungen		37.119,96	36.162,79	-957,17
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		49.720,59	46.625,49	-3.095,10
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		49.720,59	46.625,49	-3.095,10
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		34.291,43	34.291,43	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		34.291,43	34.291,43	0,00
	021010 Grundstücke Wald, Forsten		34.291,43	34.291,43	0,00
	021020 Wald- und Forstvermögen		722,00	722,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		721,00	721,00	0,00
	022110 Grundstück Friedhof		1,00	1,00	0,00
	022120 Einfriedungen, Mauern		565,00	565,00	0,00
	022130 Friedhofswege		3,00	3,00	0,00
	022190 Außenanlagen		6.188,22	5.600,35	-587,87
	022510 Grundstücke Kinderspielfläche		672,57	605,17	-67,40
	022520 Außenanlagen Kinderspielfläche		18.866,75	18.866,75	0,00
	022900 Sonstige Grünflächen Grundstücke		3.361,20	3.074,00	-287,20
	024200 Lärmschutz		20.809,10	20.809,10	0,00
	024210 Grundstücke Lärmschutz		36.944,70	35.097,46	-1.847,24
	026100 Flüsse und Bäche		92.883,70	92.883,70	0,00
	026900 Sonstige Gewässerflächen		196,00	196,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.335,96	1.335,96	0,00
	035010 Grundstücke für Sportanlagen		212.842,33	205.380,32	-7.462,01
	035020 Außenanlagen		11.275,52	11.275,52	0,00
	035400 Sportplätze		1.386,17	1.286,21	-99,96
	039010 Grundstücke für sonstige Gebäude		361,42	111,42	-250,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser und Stadthallen		1.550,00	1.550,00	0,00
	039210 Friedhofsgebäude/Leichenhallen		194.396,14	187.433,05	-6.963,09
1.2.4	Infrastrukturvermögen		3.873,08	3.724,12	-148,96
	041200 Brücken		954.227,04	916.919,09	-37.307,95
	048100 Grundstücke der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen		8.337,28	7.499,56	-837,72
	048240 Gemeindestraßen		320.645,33	320.645,33	0,00
	048350 Rad- und Wirtschaftswege		430.537,11	402.931,87	-27.605,24
	048410 Parkplätze		103.657,31	101.169,73	-2.487,58
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		87.069,89	80.977,72	-6.092,17
	049310 Bahnhöfe, Buswartehallen, Sonstige Wartehallen		3.980,12	3.694,88	-285,24
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		1,00	1,00	0,00
	059990 Sonstige Gebäude, Bauten		1,00	1,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		4.273,88	4.109,50	-164,38
	065200 Ortstfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke		4.273,88	4.109,50	-164,38
	071890 Sonstige Zusatzgeräte		37,18	4,00	-33,18
	072900 Sonstige		1,00	1,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		36,18	3,00	-33,18
	082100 Betriebsausstattung		19.918,13	17.768,65	-2.149,48
	082130 Werkzeuge		2.749,31	2.445,29	-304,02
	082190 Sonstige Betriebsausstattung		2,00	2,00	0,00
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		5,00	5,00	0,00
	082950 Sport- und Spielgeräte		17.152,82	15.307,36	-1.845,46
1.2.9	Pflanzen und Tiere		9,00	9,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
	096100 Anlagen im Bau Straßen		300.225,67	321.903,03	21.677,36
	096900 Anlagen im Bau Sonstiges		290.309,40	311.986,76	21.677,36
1.3	Finanzanlagen		9.916,27	9.916,27	0,00
	Anteile an verbundenen Unternehmen		415,00	415,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.22 Ortsgemeinde Hövels

Datumsfilter : 01.01.22..31.12.22

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im	
	EUR		EUR		HHJ	
	1	2	3			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene 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	415,00	415,00	0,00		0,00	
131900 Sonstige Anteilsrechte	415,00	415,00	0,00		0,00	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
2. Umlaufvermögen	333.305,20	252.741,17	-80.564,03			
2.1 Vorräte	318.291,87	243.015,99	-75.275,88			
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	318.291,87	243.015,99	-75.275,88			
143110 Bauplätze	318.291,87	243.015,99	-75.275,88			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00		0,00	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.013,33	9.725,18	-5.288,15			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
153500 gegen den privaten Bereich	12.869,19	7.478,75	-5.390,44			
154420 gegen das Land	5.715,88	3.747,11	-1.968,77			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.153,31	3.731,64	-3.421,67			
165001 gegen den inländischen Bereich	217,80	287,10	69,30			
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00		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	1.926,34	1.959,33	32,99			
164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.926,34	1.959,33	32,99			
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00		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, Bankguthaben bei Kreditinstituten, Schecks	0,00	0,00	0,00		0,00	
183002 Westermal Bank	412.972,82	501.077,23	88.104,41			
183003 Kreissparkasse Altenkirchen	2.516.104,00	2.854.202,17	338.098,17			
183004 Commerzbank	78.325,37	78.325,37	0,00			
183005 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00		0,00	
183006 Postbank Köln	0,00	0,00	0,00		0,00	
183008 Postbank Ludwigshafen	0,00	0,00	0,00		0,00	
183010 Kreissparkasse Altenkirchen	0,00	0,00	0,00		0,00	
183011 KSK Tagesgeld	9.792,25	9.792,25	0,00		0,00	
183100 Kontokorrentguthaben	0,00	0,00	0,00		0,00	
183102 Westermal Bank (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183103 Kreissparkasse Altenkirchen (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183104 Commerzbank (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183106 Postbank Köln (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183108 Postbank (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183110 Kreissparkasse Altenkirchen Geldm. (Transit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
183200 Termingeldguthaben	0,00	0,00	0,00		0,00	
183300 Festgeldguthaben	0,00	0,00	0,00		0,00	
183400 Sparguthaben	0,00	0,00	0,00		0,00	
183900 Sonstige	0,00	0,00	0,00		0,00	
186001 Bar	16.672,37	16.672,37	0,00			
171010 laufendes Verrechnungskonto	-3.094.696,90	-3.520.899,48	-426.202,58			
183910 Umbuchung Einheitskasse	60.830,09	60.830,09	0,00			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00			

Bilanz Aktiva mit Konten zum 31.12.22 Ortsgemeinde Hövels

Datumsfilter : 01.01.22..31.12.22

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung im
	EUR		EUR		HHJ EUR
	1	2	3		
4. Rechnungsabgrenzungsposten	893,80	917,52	23,72		
4.1 Disagio	0,00	0,00	0,00		
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	893,80	917,52	23,72		
190001 Aktive Rechnungsabgrenzung	893,80	917,52	23,72		
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.454,44	362.007,38	-114.447,06		
196100 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.454,44	362.007,38	-114.447,06		
Summe	0,00	0,00	0,00		
Bilanzsumme Aktiva	2.606.273,85	2.379.004,86	-227.268,99		

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.22 Ortsgemeinde Hövels

Datumsfilter : 01.01.22..31.12.22

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung
	EUR		EUR		HHJ
	1	2	3		EUR
1. Eigenkapital	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1 Kapitalrücklage	-507.255,72	-476.454,44	30.801,28		
201100 Kapitalrücklage	-507.255,72	-476.454,44	30.801,28		
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00		
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	30.801,28	114.447,06	83.645,78		
204100 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	30.801,28	114.447,06	83.645,78		
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.454,44	362.007,38	-114.447,06		
205100 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.454,44	362.007,38	-114.447,06		
2. Sonderposten	913.211,15	831.339,11	-81.872,04		
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	56.958,00	0,00	-56.958,00		
220001 SoFo Belastung Finanzausgleich	56.958,00	0,00	-56.958,00		
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	679.633,38	656.020,48	-23.612,90		
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	163.819,26	156.528,33	-7.290,93		
231420 vom Land	154.450,80	147.567,09	-6.883,71		
231430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.749,69	4.540,41	-209,28		
231510 von privaten Unternehmen	2.776,61	2.630,53	-146,08		
231590 vom sonstigen privaten Bereich	1.842,16	1.790,30	-51,86		
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	244.261,67	227.939,70	-16.321,97		
232590 vom sonstigen privaten Bereich	244.261,67	227.939,70	-16.321,97		
232900 von übrigen Bereich	0,00	0,00	0,00		
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	271.552,45	271.552,45	0,00		
233110 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen für Straßen	24.941,44	24.941,44	0,00		
233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen für Straßen	246.611,01	246.611,01	0,00		
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00		
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00		
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	37.113,31	35.857,17	-1.256,14		
236010 Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	37.113,31	35.857,17	-1.256,14		
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00		
2.7 Sonstige Sonderposten	139.506,46	139.461,46	-45,00		
239910 Sonderposten aus Eigenleistungen (Bürgerleistungen)	1.170,00	1.125,00	-45,00		
239940 Sonderposten aus Baulandumlegungsverfahren	138.336,46	138.336,46	0,00		
239950 Sonderposten aus Straßenbenutzungsvertrag	0,00	0,00	0,00		
3. Rückstellungen	35.581,00	37.529,00	1.948,00		
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35.581,00	37.529,00	1.948,00		
243100 für Beschäftigte	35.581,00	37.529,00	1.948,00		
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00		
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00		
3.4 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00		
4. Verbindlichkeiten	1.657.128,30	1.510.079,75	-147.048,55		
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00		
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	620.151,77	574.903,67	-45.248,10		
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	620.151,77	574.903,67	-45.248,10		
315131 Investitionskredite von Banken in EURO-Währung(fester Zins)	620.151,77	574.903,67	-45.248,10		
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00		
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00		
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.566,57	2.025,95	459,38		
355900 sonstiger privater Bereich	1.566,57	2.025,95	459,38		
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00		
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00		
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00		
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtfähigen komm. Stiftungen	0,00	0,00	0,00		
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.035.112,96	932.200,65	-102.912,31		
364200 gegenüber dem Land	4.751,97	2.690,33	-2.061,64		
374300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	47,31	0,00	-47,31		
374338 OG Hövels gegenüber Einheitskasse	1.030.313,68	929.510,32	-100.803,36		
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	297,00	949,48	652,48		

Bilanz Passiva mit Konten zum 31.12.22 Ortsgemeinde Hövels

Datumsfilter : 01.01.22..31.12.22

	Haushaltsvorjahr		Haushaltsjahr		Veränderung
	EUR		EUR		HHJ EUR
	1		2		3
376300 Sonstige	297,00		949,48		652,48
5. Rechnungsabgrenzungsposten	353,40		57,00		-296,40
390001 Passive Rechnungsabgrenzung	353,40		57,00		-296,40
Bilanzsumme Passiva	2.606.273,85		2.379.004,86		-227.268,99

Konsolidierungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Hövels

lfd. Nr.	Haushalts- stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2024	Konsolidierungs- anteil 2024 lt. Vertrag
Zentrale Finanzdienstleistungen					
<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>					9.924,00 €
1	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes ab 01.01.2011 über Nivellierungssatz von 280 v.H. auf 290 v.H.		93,00 €
2	601100	Grundsteuer A	Erhöhung des Hebesatzes ab 01.01.2012 von 290 v.H. auf 320 v.H.	9.400,00 €	561,00 €
3	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes ab 01.01.2011 über Nivellierungssatz von 320 v.H. auf 340 v.H.		252,00 €
4	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes ab 01.01.2012 von 340 v.H. auf 380 v.H.	73.186,00 €	5.088,00 €
5	601300	Gewerbesteuer	Erhöhung des Hebesatzes ab 01.01.2012 von 360 v.H. auf 380 v.H.	357.064,00 €	2.886,00 €
6	603300	Hundesteuer für 1. Hund für 2. Hund für 3. und jeden weiteren Hund	Erhöhung von 33,00 € auf 45,00 € Erhöhung von 45,00 € auf 54,00 € Erhöhung von 60,00 € auf 72,00 €	} 6.650,00 €	696,00 € 108,00 € 240,00 €
<u>Liegenschaften, Kommunale Wirtschaftsförderung</u>					
7	685310	Erlöse aus Grundstücksverkäufen	für Bau- und Gewerbegrundstücke		210,00 €
Summe			Erhöhung der Einzahlungen		10.134,00 €
Gestaltung und Umwelt					
<u>Gemeindestrassen</u>					
8	722200	Aufwendungen für Straßenbeleuchtung	Einsparung durch günstigere Konditionen im Rahmen des neuen Vertrages	5.000,00 €	1.757,00 €
Summe			Senkung der Auszahlungen		1.757,00 €
			Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt		11.891,00 €

nachrichtlich:

Jährlicher Konsolidierungsbeitrag Land (2/3)	14.359,34 €	
Jährlicher Konsolidierungsbeitrag Ortsgemeinde (1/3)	7.179,66 €	
Gesamt		21.539,00 €
Mindesttilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages		17.231,20 €