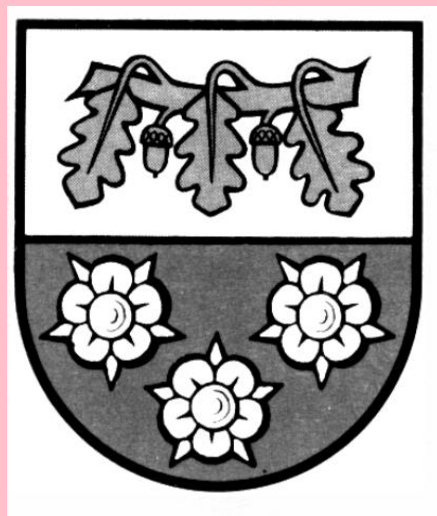


**Haushaltssatzung  
und  
Haushaltsplan  
der  
Ortsgemeinde Naurath/E.  
für die Haushaltsjahre  
2024/2025**



# Inhaltsverzeichnis

<b>Gliederung der Teilhaushalte</b>	<b>I</b>	<b>-</b>	<b>II</b>
<b>Haushaltssatzung</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>4</b>
<b>Vorbericht</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>20</b>
<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>22</b>
<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt mit allen Konten</b>	<b>23</b>	<b>-</b>	<b>28</b>
<b><u>Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt</u></b>			
- Leistungen	<b>29</b>	<b>-</b>	<b>80</b>
<b><u>Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzdienstleistungen</u></b>			
- Leistungen	<b>81</b>	<b>-</b>	<b>84</b>
<b>Investitionsplan</b>	<b>85</b>	<b>-</b>	<b>98</b>
<b>Verbindlichkeitsübersicht (Schuldenübersicht)</b>	<b>99</b>	<b>-</b>	<b>102</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>103</b>	<b>-</b>	<b>104</b>
<b>Stellenplan</b>	<b>105</b>	<b>-</b>	<b>106</b>
<b>Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit</b>	<b>107</b>	<b>-</b>	<b>108</b>
<b>Schlussbilanz zum 31.12.2019</b>	<b>109</b>	<b>-</b>	<b>112</b>

# **Gliederung der Teilhaushalte**

# Teilhaushalt 1

## Allgemeiner Haushalt

### Produkte/Leistungen

ab Seite

<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	<b>29</b>
<b>11110</b>	<b>Unterstützung der Verwaltungsführung</b>	<b>30</b>
<b>11130</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>31</b>
<b>11140</b>	<b>Gremien</b>	<b>32</b>
<b>11420</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>33</b>
<b>11430</b>	<b>Bauhof</b>	<b>35</b>
<b>11460</b>	<b>Versicherungen</b>	<b>37</b>
<b>12120</b>	<b>Wahlen und sonstige Abstimmungen</b>	<b>38</b>
<b>12600</b>	<b>Brandschutz</b>	<b>39</b>
<b>28113</b>	<b>Heimat- und Brauchtumpflege</b>	<b>40</b>
<b>28118</b>	<b>Seniorenveranstaltungen</b>	<b>41</b>
<b>28130</b>	<b>Partnerschaften</b>	<b>42</b>
<b>36200</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>43</b>
<b>36520</b>	<b>Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel-/Lernstuben</b>	<b>44</b>
<b>36613</b>	<b>Spielplätze u.ä.</b>	<b>46</b>
<b>41200</b>	<b>Gesundheitseinrichtungen</b>	<b>47</b>
<b>42100</b>	<b>Förderung des Sports</b>	<b>48</b>
<b>42411</b>	<b>Sportplätze</b>	<b>49</b>
<b>51100</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>	<b>50</b>
<b>52302</b>	<b>Sonstige Denkmäler und Bauten</b>	<b>51</b>
<b>54111</b>	<b>Straßen</b>	<b>53</b>
<b>54112</b>	<b>Verkehrsausstattung</b>	<b>55</b>
<b>54113</b>	<b>ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung</b>	<b>57</b>
<b>54150</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>	<b>58</b>
<b>54610</b>	<b>Kommunale Parkplätze und Parkbuchten</b>	<b>59</b>
<b>55100</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>	<b>60</b>
<b>55126</b>	<b>Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radweg, Reitwege</b>	<b>61</b>
<b>55128</b>	<b>Ruhebänke, Schutzhütten, Unterstände</b>	<b>62</b>
<b>55200</b>	<b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz</b>	<b>63</b>
<b>55311</b>	<b>Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen</b>	<b>64</b>
<b>55312</b>	<b>Reihengräber, Wahlgräber</b>	<b>65</b>
<b>55313</b>	<b>Aussegnungshallen, Trauerhallen</b>	<b>67</b>
<b>55321</b>	<b>Öffnen und Schließen eines Grabes oder einer Gruft</b>	<b>68</b>
<b>55510</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft</b>	<b>69</b>
<b>55570</b>	<b>Schädlingsbekämpfung</b>	<b>70</b>
<b>55590</b>	<b>Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege</b>	<b>71</b>
<b>56100</b>	<b>Umweltschutzmaßnahmen</b>	<b>73</b>
<b>57312</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser</b>	<b>75</b>
<b>57315</b>	<b>Toilettenanlagen</b>	<b>77</b>
<b>57318</b>	<b>Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen</b>	<b>78</b>
<b>57520</b>	<b>Kommunale Tourismusförderung</b>	<b>79</b>

# Teilhaushalt 2

## Zentrale

# Finanzdienstleistungen

Produkte/Leistungen

ab Seite

61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	81
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	83

# **Haushalts- satzung**

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Naurath für die Haushaltsjahre 2024/2025 vom

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden für das Jahr	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	424.854 Euro	426.055 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	435.694 Euro	415.674 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-10.840 Euro	10.381 Euro
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	28.155 Euro	46.064 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	231.125 Euro	231.125 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	97.000 Euro	68.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.125 Euro	162.625 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-162.280 Euro	-208.689 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	0 Euro	0 Euro
zusammen auf	0 Euro.	0 Euro.

Die Entscheidung über den Zeitpunkt der Kreditaufnahme, die Konditionen, sowie über den Darlehensgeber trifft die Verbandsgemeindeverwaltung im Einvernehmen mit der Gemeindeverwaltung; eines besonderen Beschlusses des Ortsgemeinderates bedarf es insoweit nicht.

### § 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt für das Jahr

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
auf	0 Euro.	0 Euro.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich für das Jahr

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
auf	0 Euro.	0 Euro.

**§ 4**  
**Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

auf	<u>2024</u> <b>363.000</b> Euro.	<u>2025</u> <b>385.000</b> Euro.
-----	-------------------------------------	-------------------------------------

**§ 5**  
**Steuersätze**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
- Grundsteuer A auf	<b>345</b> v. H.	<b>345</b> v. H.
- Grundsteuer B auf	<b>465</b> v. H.	<b>465</b> v. H.
- Gewerbesteuer auf	<b>380</b> v. H.	<b>380</b> v. H.

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

- für den ersten Hund	<b>50,00</b> Euro	<b>50,00</b> Euro
- für den zweiten Hund	<b>70,00</b> Euro	<b>70,00</b> Euro
- für jeden weiteren Hund	<b>90,00</b> Euro	<b>90,00</b> Euro
- für den ersten und jeden weiteren gefährlichen Hund	<b>650,00</b> Euro	<b>650,00</b> Euro

**§ 6**  
**Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	<b>962.804,51</b> Euro
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2022	<b>1.180.723,55</b> Euro
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023 lt. Haushaltsplan	<b>1.183.825,55</b> Euro
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024 lt. Haushaltsplan	<b>1.172.985,55</b> Euro

**§ 7**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall die Wertgrenzen nach Maßgabe der Hauptsatzung überschritten sind.

**§ 8**  
**Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze einzeln im Teilhaushalt darzustellen.



Die Verwaltung wird beauftragt, die Haushaltssatzung öffentlich bekanntzumachen und die Auslegung des Haushaltsplanes zu veranlassen.

Naurath, den 2024  
Gemeindeverwaltung Naurath

(S)

Stephan Denis  
Ortsbürgermeister

**Hinweis**

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom            bis            montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr und freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr im Gebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Schweich, Brückenstraße 26, Zimmer 16, öffentlich aus.

Nach § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung ist eine Verletzung der Bestimmungen über

1. *Ausschließungsgründe (§ 22 Abs. 1 Gemeindeordnung) und*
2. *die Einberufung und die Tagesordnung von Sitzungen des Gemeinderates (§ 34 Gemeindeordnung)*

unbeachtlich, wenn sie nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung schriftlich unter Bezeichnung der Tatsachen, die eine solche Rechtsverletzung begründen können, gegenüber der Gemeindeverwaltung oder der Verbandsgemeindeverwaltung geltend gemacht worden ist.

Schweich, den 2024  
Verbandsgemeindeverwaltung Schweich

(S)

Christiane Horsch  
Bürgermeisterin



# **Vorbericht**

## **Funktion des Vorberichtes**

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

## **Gliederung des Vorberichts**

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen, Grundschülerzahlen und Kindergartenkinder
2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
  - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
  - 2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
  - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
3. Haushaltsjahr 2024
  - 3.1. Rahmenbedingungen
  - 3.2. Ergebnishaushalt
  - 3.3. Finanzhaushalt
  - 3.4. Teilhaushalte
  - 3.5. Haushaltsausgleich
4. Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt (Investitionen)
5. Deckungsvermerk
6. Entwicklung der Kredite und Rücklagen (liquide Mittel)
  - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
  - 6.2. Entwicklung der Rücklagen (liquide Mittel)
7. Steuerhebesätze
8. Stellenplan
9. Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

**1. Entwicklung der Einwohnerzahlen (Personen mit 1. Wohnsitz),  
Grundschülerzahlen und Kindergartenkinder**

<b>Einwohnerzahlen</b>			
<b>zum 30.06. des Vorjahres</b>	<b>Einwohner</b>	<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	
30.06.2023	<b>327</b>	-23	-7,03%
30.06.2022	<b>350</b>	0	0,00%
30.06.2021	<b>350</b>	-2	-0,57%
30.06.2020	<b>352</b>	4	1,14%
30.06.2019	<b>348</b>	-9	-2,59%

<b>Grundschülerzahlen</b>			
<b>zum 01.10. des Vorjahres</b>	<b>Schüler</b>	<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	
01.10.2023	<b>8</b>	-3	-37,50%
01.10.2022	<b>11</b>	-1	-9,09%
01.10.2021	<b>12</b>	4	33,33%
01.10.2020	<b>8</b>	-4	-50,00%
01.10.2019	<b>12</b>	-3	2500,00%

<b>Kindergartenkinder</b>			
<b>zum 01.10. des Vorjahres</b>	<b>Kinder</b>	<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	
01.10.2023	<b>0</b>	-2	#DIV/0!
01.10.2022	<b>2</b>	-4	-200,00%
01.10.2021	<b>6</b>	-4	-66,67%
01.10.2020	<b>10</b>	3	30,00%
01.10.2019	<b>7</b>	0	0,00%

**2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft**

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

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	35.711,68
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	14.573,64
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	29.584,03
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl.Ergebnis)	2022	217.919,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	3.102,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2024	-10.840,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2025	10.381,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7):		300.431,39
9	1. Haushaltsfolgejahr (Plan)	2026	19.143,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Plan)	2027	26.602,00
	<b>Summe</b>		<b>346.176,39</b>

**2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge**  
(gemäß Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	Betrag
						in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	48.381,51	5.491,69	0,00	42.889,82
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	66.703,06	5.362,43	0,00	61.340,63
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	51.357,16	8.033,98	0,00	43.323,18
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	55.575,52	18.295,92	0,00	37.279,60
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	54.669,24	20.135,35	0,00	34.533,89
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2024	28.155,00	20.600,00	0,00	7.555,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2025	46.064,00	20.900,00	0,00	25.164,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 7)					226.922,12
9	2. Haushaltsfolgejahr (Plan)	2026	52.748,00	21.200,00	0,00	31.548,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Plan)	2027	59.280,00	21.400,00	0,00	37.880,00
11	<b>Summe</b>					<b>296.350,12</b>

## 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 29 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis	Nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital	
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	29.584,03 €	962.804,51 €	
2	+	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (Ergebnis)	2022	217.919,04 €	1.180.723,55 €
3	+	Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Plan)	2023	3.102,00 €	1.183.825,55 €
4	+	Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	-10.840,00 €	1.172.985,55 €
5	+	Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	10.381,00 €	1.183.366,55 €
6	+	Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres (Planung)	2026	19.143,00 €	1.202.509,55 €
7	+	Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (Planung)	2027	26.602,00 €	1.229.111,55 €

## 3. Haushaltsjahr 2024

### 3.1. Rahmenbedingungen

Quelle: Haushaltsrundschriften 2024 vom 04.12.2023 des ISM RLP

#### Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Auf Grund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2023 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,6 % aus. Folglich reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2023 um 0,9 % und senkten ihre Prognose für das Jahr 2024 von 1,5 % auf 1,3 %. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4 % zurückgeht, um sich dann in 2024 um 1,3 % und in 2025 um 1,5 % zu erholen.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten mit dem Titel „Wachstumsschwäche überwinden – In die Zukunft investieren“, dass das deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2023 um 0,4 % zurückgeht und sich in 2024 leicht erholt und 0,7 % beträgt.

## **Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Trotz der Pandemiejahre 2020/2021 wurden in den Jahren 2017 bis 2022 und damit zum sechsten Mal in Folge jeweils positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich, ebenso die Gewerbesteuerkompensationszahlungen aufgrund der COVID-19-Pandemie in Höhe von 412 Mio. Euro im Jahr 2020 und in Höhe von 50 Mio. Euro im Jahr 2021.

Der Finanzierungssaldo betrug trotz Pandemie im Jahr 2020 +203 Mio. Euro. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab. Der Finanzierungssaldo des Jahres 2022 ist kaum schlechter und beträgt +945 Mio. Euro.

Für den Kommunalen Finanzausgleich standen im Jahr 2023 aufgrund der außerordentlich guten Einnahmen mit 3,843 Mrd. Euro mehr als 357 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022 zur Verfügung. Umso mehr war es erforderlich, diese guten haushalterischen Voraussetzungen für die Kommunen zu einem konsequenten Abbau von Haushaltsdefiziten zu nutzen.

## **Kommunale Haushaltskonsolidierung**

Gemeinden und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs. 4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen (vgl. § 93 Abs. 5 Satz 1 GemO). Um eine bessere Liquidität zu erhalten bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmebeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde oder dem Gemeindeverband zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen (vgl. § 19 Abs. 4 GemHVO). Zu diesen Forderungen gehören beispielsweise die Abrechnung der Personalkosten der Tageseinrichtungen für Kinder mit dem Land (§ 25 KiTaG) in Verbindung mit der Landesverordnung zur Ausführung von Bestimmungen des KiTaG.

Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabenniveaus hin.



## Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Insbesondere die Möglichkeiten der mehrjährigen Betrachtung sind hervorzuheben ebenso wie der mögliche Einsatz von Rücklagen. Auch die Erstellung eines Maßnahmenplans, der einen mehrjährigen Abbaupfad beschreibt, ermöglicht eine kommunalaufsichtliche Genehmigung unter bestimmten Voraussetzungen. Hierbei können konkret dargelegte zukünftige Einnahmesteigerungen in die Betrachtung einbezogen werden. Dabei ist auch erneut auf die Beratungsfunktion der Kommunalaufsicht hinzuweisen

## Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium für Finanzen hat in seiner Sitzung vom 24. bis 26. Oktober 2023 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2023 bis 2028 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

## Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs erfolgte durch das „Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetz – LFAG -), welches vom rheinland-pfälzischen Landtag am 24. November 2022 beschlossen wurde und am 01. Januar 2023 in Kraft getreten ist.

## **Grundlagen für 2024**

Grundlage für die Haushaltsansätze 2024 sind die Mittelanmeldungen der Fachbereiche und die Orientierungsdaten des Landes. Die Planwerte 2025 bis 2027 können nur geschätzt werden und beruhen in erster Linie auf Erfahrungswerten der letzten Jahre sowie heute schon bekannter Veränderungen oder Investitionsvorhaben.

Insbesondere bleibt für 2024 festzustellen:

- die **landesdurchschnittliche Steuerkraft** je Einwohner **sinkt** von 1.807,01 € um 329,84 € auf 1.477,17 €
- der **Schwellenwert** (76 %) **steigt** von 1.097,43 € um 25,22 € auf 1.122,65 €
- die Umlagegrundlagen für die Ortsgemeinde Naurath/Eifel sinken von 365.322 € um 16.226 € auf 349.096 €
- die Steuerkraft der Ortsgemeinde Naurath/Eifel hat sich gegenüber dem Vorjahr von 177.656 € um 9.361 € auf 187.017 € erhöht.

### 3.2. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält periodengerechte Darstellungen aller anfallenden Erträge (Kontoklasse 4) und Aufwendungen (Kontoklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit, wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführung zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommener Urlaub und – soweit zu-treffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

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

Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Im Überblick stellt sich der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2024** wie folgt dar:  
*(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Ergebnishaushaltes)*

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		2024	2023	Unterschied
		in Euro		
E 08	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	414.854,00	422.608,00	-7.754,00
E 15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	418.394,00	411.906,00	6.488,00
<b>E 16</b>	<b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b> <i>(Saldo E 08 und E 15)</i>	<b>-3.540,00</b>	<b>10.702,00</b>	<b>-14.242,00</b>
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	7.300,00	7.600,00	-300,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> <i>(Saldo E 17 und E 18)</i>	<b>-7.300,00</b>	<b>-7.600,00</b>	<b>300,00</b>
<b>E 20</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b> <i>(Summe E 16 und E 19)</i>	<b>-10.840,00</b>	<b>3.102,00</b>	<b>-13.942,00</b>
E 21	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>	<b>-10.840,00</b>	<b>3.102,00</b>	<b>-13.942,00</b>
	<i>(Summe E 20, E 21 und E 22)</i>			

Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2025**:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		2025	2024	Unterschied
		in Euro		
E 08	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	426.055,00	414.854,00	11.201,00
E 15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	408.674,00	418.394,00	-9.720,00
<b>E 16</b>	<b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b> (Saldo E 08 und E 15)	<b>17.381,00</b>	<b>-3.540,00</b>	<b>20.921,00</b>
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	7.000,00	7.300,00	-300,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> (Saldo E 17 und E 18)	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>E 20</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b> (Summe E 16 und E 19)	<b>10.381,00</b>	<b>-10.840,00</b>	<b>21.221,00</b>
E 21	außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b> (Summe E 20, E 21 und E 22)	<b>10.381,00</b>	<b>-10.840,00</b>	<b>21.221,00</b>

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über den im Ergebnishaushalt enthaltenen Aufwand für bilanzielle Abschreibungen.

Kontenart	Abschreibungen auf	Haushaltsplan		Unterschied	Haushaltsplan		Unterschied
		2024	2023		2025	2024	
		Euro				Euro	
532	Immaterielles Vermögen	9.645	9.847	-202	9.645	9.645	0
534	Gebäude	13.029	13.030	-1	11.793	13.029	-1.236
535	Infrastrukturvermögen	36.003	26.244	9.759	33.378	36.003	-2.625
537	Kunstgegenstände, -denkmäler	7	7	0	7	7	0
5385	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.115	3.165	-50	3.115	3.115	0
	<b>insgesamt:</b>	<b>61.799</b>	<b>52.293</b>	<b>9.506</b>	<b>57.938</b>	<b>61.799</b>	<b>-3.861</b>

Dem vorgenannten Abschreibungsaufwand stehen ertragswirksame Auflösungen von gebildeten Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen von Bund, Land und Kreis in Höhe von 15.214 € (Vorjahr: 13.920 €) im Haushaltsjahr 2024 und 14.665 € im Haushaltsjahr 2025 und für Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von 7.990 € (Vorjahr: 7.938 €) im Haushaltsjahr 2024 und 7.990 € im Haushaltsjahr 2025 gegenüber.

Der gesamte Abschreibungsaufwand (61.799 € für 2024 und 57.938 € für 2025), vermindert um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (23.204 € für 2024 und 22.655 € für 2025), ergibt den Netto-Werteverzehr des Anlagevermögens in Höhe von 38.595 € (Vorjahr: 30.435 €) im Haushaltsjahr 2024 und 35.283 € im Haushaltsjahr 2025.

Das Verhältnis der Summe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zur Summe des Abschreibungsaufwandes beträgt 37,55 % im Haushaltsjahr 2024 und 39,10 % im Haushaltsjahr 2025 (= Sonderpostenquote).

### 3.3. Finanzhaushalt

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

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

Im Überblick stellt sich der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr **2024** wie folgt dar:

(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Finanzhaushaltes)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		2024	2023	Unterschied
		in Euro		
F 08	lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	390.350	399.450	-9.100
F 15	lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	354.895	357.613	-2.718
<b>F 16</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- / Auszahlungen (Saldo F20, F21 und F22)</b>	<b>35.455</b>	<b>41.837</b>	<b>-6.382</b>
F 17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
F 18	Finanzauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.300	7.600	-300
<b>F 19</b>	<b>Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen (Saldo F 17+F 18)</b>	<b>-7.300</b>	<b>-7.600</b>	<b>300</b>
<b>F 20</b>	<b>Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>28.155</b>	<b>34.237</b>	<b>-6.082</b>
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>28.155</b>	<b>34.237</b>	<b>-6.082</b>
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	464.700	20.300	15.200
	<b>Verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)</b>	<b>-436.545</b>	<b>13.937</b>	<b>-21.282</b>

Finanzhaushalt für das Jahr **2025**:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		2025	2024	Unterschied
		in Euro		
F 08	lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	402.100	390.350	11.750
F 15	lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	349.036	354.895	-5.859
<b>F 16</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- / Auszahlungen (Saldo F20, F21 und F22)</b>	<b>53.064</b>	<b>35.455</b>	<b>17.609</b>
F 17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
F 18	Finanzauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.000	7.300	-300
<b>F 19</b>	<b>Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen (Saldo F 17+F 18)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.300</b>	<b>300</b>
<b>F 20</b>	<b>Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>	<b>46.064</b>	<b>28.155</b>	<b>17.909</b>
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>46.064</b>	<b>28.155</b>	<b>17.909</b>
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	20.900	464.700	-443.800
	<b>Verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)</b>	<b>25.164</b>	<b>-436.545</b>	<b>461.709</b>

Die wesentlichen Eckpunkte bzw. Veränderungen ergeben sich aus der nachfolgenden Darstellung:

Die Grundsteuer A wurde für beide Haushaltsjahre mit 830 € (Vorjahr 830 €) veranschlagt. Bei der Grundsteuer B werden 29.300 € (Vorjahr: 29.000 €) erwartet.

Die Gewerbesteuer wurde mit 300 € (Vorjahr 200 €) veranschlagt.

Ausgehend von diesem Aufkommen errechnet sich unter Berücksichtigung eines Umlagesatzes von 35 % eine abzuführende Gewerbesteuerumlage in Höhe von 50 € (Vorjahr 50 €).

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach Maßgabe der Vorgaben des Landes für 2024 mit 156.000 € anzusetzen und steigt damit gegenüber dem Vorjahr um 20.000 €. Für 2025 werden 166.000 € erwartet.

Die Ortsgemeinde Naurath/Eifel erhält Schlüsselzuweisungen A vom Land, da die je Einwohner errechnete Steuerkraft von 571,92 € um 550,73 € niedriger liegt als der Schwellenwert, der für das Jahr 2024 auf 1.122,65 € festgelegt ist. Somit wird die Schlüsselzuweisung für 2024 voraussichtlich rd. 162.000 € betragen (327 Einwohner x 495,66 € = 90 % der Abweichung vom Schwellenwert).

Der Ansatz hat sich gegenüber dem Vorjahr um 23.000 € verringert.

Die Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sind gegenüber dem Vorjahr um 16.226 € auf 349.096 € gesunken.

Bei der Kreisumlage wird für das Jahr 2024 ein unveränderter Hebesatz in Höhe von 43 % zugrunde gelegt. Die Kreisumlage verringert sich wegen der niedrigeren Umlagegrundlage auf rund 151.000 €.

Der Doppelhaushalt der Verbandsgemeinde Schweich sieht für das Jahr 2024 einen Hebesatz in Höhe von 25 % für die Verbandsgemeindeumlage vor. Die Verbandsgemeindeumlage beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf rund 87.300 €.

Hier ist allerdings anzumerken, dass neben der Verbandsgemeindeumlage noch eine „Sonderumlage für Grundschulen“ (Ansatz 2024 = 33.000 €) zu entrichten ist. Der Hebesatz liegt bei 6,67%.

Für das Jahr 2024 beträgt der Gesamtumlagesatz der Verbandsgemeindeumlage 31,67 %.

### 3.4. Teilhaushalte

Gemäß § 4 Abs. 1 und 2 GemHVO wurde der Haushalt produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministerium bekannt gegebenen Produkt-rahmenplans funktional in die folgenden Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Allgemeiner Haushalt
- Teilhaushalt 2 – Zentrale Finanzdienstleistungen

Für den Haupt-Produktbereich „2 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ wurde gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Es handelt sich somit um einen „Pflicht-Teilhaushalt“. Dort werden zentral alle Steuereinnahmen und Transferleistungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches abgebildet. Nachfolgende Übersicht zeigt summarisch die Teil-Ergebnishaushalte des Jahres **2024** im Vergleich:

*(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen der Teil-Ergebnishaushalte).*

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		TH1	TH2	Summe
		in Euro		
E 08	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.724,00	368.130,00	414.854,00
E 15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147.044,00	271.350,00	418.394,00
<b>E 16</b>	<b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b> <i>(Saldo E 08 und E 15)</i>	<b>-100.320,00</b>	<b>96.780,00</b>	<b>-3.540,00</b>
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	7.300,00	7.300,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> <i>(Saldo E 17 und E 18)</i>	<b>0,00</b>	<b>-7.300,00</b>	<b>-7.300,00</b>
<b>E 20</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b> <i>(Summe E 16 und E 19)</i>	<b>-100.320,00</b>	<b>89.480,00</b>	<b>-10.840,00</b>
E 21	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b> <i>(Summe E 20, E 21 und E 22)</i>	<b>-100.320,00</b>	<b>89.480,00</b>	<b>-10.840,00</b>

#### Haushaltsjahr 2025:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsplan		
		TH1	TH2	Summe
		in Euro		
E 08	lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.825,00	379.230,00	426.055,00
E 15	lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	143.024,00	265.650,00	408.674,00
<b>E 16</b>	<b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b> <i>(Saldo E 08 und E 15)</i>	<b>-96.199,00</b>	<b>113.580,00</b>	<b>17.381,00</b>
E 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
E 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	7.000,00	7.000,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> <i>(Saldo E 17 und E 18)</i>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
<b>E 20</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b> <i>(Summe E 16 und E 19)</i>	<b>-96.199,00</b>	<b>106.580,00</b>	<b>10.381,00</b>
E 21	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b> <i>(Summe E 20, E 21 und E 22)</i>	<b>-96.199,00</b>	<b>106.580,00</b>	<b>10.381,00</b>

### 3.5 Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Ziffer 26 Finanz-HH*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (*Ziffer 46 Finanz-HH*) zu decken, soweit diese nicht anderweitig gedeckt sind.

#### **1. Haushaltsjahr 2024**

Im Ergebnishaushalt wird für das Jahr 2024 ein voraussichtlicher Fehlbetrag in Höhe von -10.840 € (*Ziffer E 23 Ergebnis-HH*) ausgewiesen (vgl. Ziffer 2.1).

**Der Ergebnishaushalt ist somit gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.**

Nach VV Nr. 3 zu § 18 GemHVO kann von einer Beanstandung abgesehen werden, wenn in der Summe der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres ein positives Jahresergebnis erreicht wird. Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse der fünf Vorjahre wird trotz des ausgewiesenen Fehlbetrages im Ergebnishaushalt 2024 ein positives Gesamtergebnis erzielt

Aus der Gegenüberstellung der Beträge der Ziffern 23 und F36 des Finanzhaushaltes ergibt sich im Haushaltsjahr 2024 ein voraussichtlicher Überschuss in Höhe von 7.555 € (vgl. Ziffer 2.2).

**Der Finanzhaushalt ist somit gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.**

Aus den investiven Auszahlungen und Einzahlungen ergibt sich ein Finanzierungssaldo (*Ziffer F 33 Finanz-HH*) in Höhe von 134.125 €.

#### **2. Haushaltsjahr 2025**

Im Ergebnishaushalt wird für das Jahr 2025 ein voraussichtlicher Überschuss in Höhe von 10.381 € (*Ziffer E 23 Ergebnis-HH*) ausgewiesen (vgl. Ziffer 2.1).

**Der Ergebnishaushalt ist somit gemäß § 18 Abs 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.**

Aus der Gegenüberstellung der Beträge der Ziffern 23 und F36 des Finanzhaushaltes ergibt sich im Haushaltsjahr 2025 ein voraussichtlicher Überschuss in Höhe von 25.164 € (vgl. Ziffer 2.2).

**Der Finanzhaushalt ist somit gemäß § 18 Abs 1 Nr. 2 GemHVO ebenfalls ausgeglichen.**

Aus den investiven Auszahlungen und Einzahlungen ergibt sich ein Überschuss (*Ziffer F 33 Finanz-HH*) in Höhe von 162.625 €.

#### 4. Darstellung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt.  
Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen.

<b>Übersicht</b>	
Anlagen im Bau	35.000 €
Bewegliche Vermögensgegenstände	3.000 €
Grunderwerb	25.000 €
Investitionszuschüsse	31.000 €
Infrastrukturvermögen	3.000 €
<b>Gesamt</b>	<b>97.000 €</b>

	Produktsachkonto / Bezeichnung der Auszahlungen	Haushalts- ansatz 2024 €uro	FINANZIERUNG			
			Zuweisung Bund / Land €uro	Zuweisung LK / VG €uro	Sonstige Haushalts- mittel €uro	Kredite €uro
	<b>11420 Liegenschaften</b>					
02990	Allgemeiner Grunderwerb	5.000				5.000
01390	Grunderwerb bebaute Grundstücke	20.000				20.000
1421	Grundstücksverkäufe Neubaugebiet Hofgartenstraße	0			193.625	-193.625
	<b>11430 Bauhof</b>					
08290	Anschaffung bewegliches Vermögen	1.500				1.500
	<b>36520 Kindergarten</b>					
01900	Kostenbeteiligung Umbau Kiga Föhren	30.000				30.000
	<b>42411 Sportplätze</b>					
096.604	Umgestaltung Sportplatz	10.000				10.000
	<b>54111 Straßen</b>					
096.302	Beiträge Ausbau Hofgartenstraße				37.000	-37.000
	<b>55312 Reihengräber</b>					
096.605	Umgestaltung Freifläche	0				0
23600	Grabnutzungsentgelte				500	-500
	<b>55590 Wirtschaftswege</b>					
09600	Ausbau Wirtschaftswege	15.000				15.000
	<b>57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>					
08290	Ausstattung	1.500				1.500
096.903	Ausbau Keller Bürgerhaus	0				0
096.905	Vorplatzumgestaltung	10.000				10.000
	<b>57318 Sonstige allg. öffentliche Einrichtungen</b>					
0495	WLAN-Anschluss	1.500				1.500
0495	Glasfaser	1.500				1.500
	<b>11130 Öffentlichkeitsarbeit</b>					
0119	Homepage	1.000				1.000
	<b>Sonstige Haushaltsmittel</b>					
	Abnahme von Liquiden Mitteln					
	<b>Summen:</b>	<b>97.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231.125</b>	<b>-134.125</b>



#### 4. Darstellung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt. Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen.

Übersicht	
Anlagen im Bau	50.000 €
Bewegliche Vermögensgegenstände	3.000 €
Grunderwerb	15.000 €
Investitionszuschüsse	- €
Infrastrukturvermögen	500 €
<b>Gesamt</b>	<b>68.500 €</b>

Produktsachkonto / Bezeichnung der Auszahlungen	Haushalts- ansatz 2025 €uro	FINANZIERUNG			
		Zuweisung Bund / Land €uro	Zuweisung LK / VG €uro	Sonstige Haushalts- mittel €uro	Kredite €uro
<b>11420 Liegenschaften</b>					
02990 Allgemeiner Grunderwerb	5.000				5.000
01390 Grunderwerb bebaute Grundstücke	10.000				10.000
1421 Grundstücksverkäufe Neubaugebiet				193.625	-193.625
<b>11430 Bauhof</b>					
08290 Anschaffung bewegliches Vermögen	1.500				1.500
<b>36520 Kindergarten</b>					
01900 Kostenbeteiligung Umbau Kiga Föhren	0				0
<b>42411 Sportplätze</b>					
096.604 Umgestaltung Sportplatz	10.000				10.000
<b>54111 Straßen</b>					
2332.302 Beiträge Ausbau Hofgartenstraße	0			37.000	-37.000
<b>55312 Reihengräber</b>					
096.605 Umgestaltung Freifläche	5.000				5.000
23600 Grabnutzungsentgelte				500	-500
<b>55590 Wirtschaftswege</b>					
09600 Ausbau Wirtschaftswege	10.000				10.000
<b>57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>					
08290 Ausstattung	1.500				1.500
096.903 Ausbau Keller Bürgerhaus	5.000				5.000
096.904 Erweiterung Parkplätze	0				0
096.905 Vorplatzumgestaltung	20.000				20.000
<b>11130 Öffentlichkeitsarbeit</b>					
0119 Homepage	500				500
<b>Sonstige Haushaltsmittel</b>					
Abnahme von Liquididen Mitteln					
<b>Summen:</b>	<b>68.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231.125</b>	<b>-162.625</b>

## 5. Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

- Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
- Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
- Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen von Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

## 6. Entwicklung der Kredite und Rücklagen (liquide Mittel)

### 6.1. Entwicklung der Investitionskredite

Die dem Haushaltsplan beigefügte Schuldenübersicht gibt jahresbezogen erschöpfend Auskunft über die Darlehensstände, Zu- und Abgänge sowie die statistische Pro-Kopf-Verschuldung.

Der Finanzhaushalt weist unter Ziffer F 33 keinen Kreditbedarf für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 aus.

#### Verschuldung:

Schuldenstand am 01.01.2023	608.729,44 €
./.. Tilgungen 2023	<u>20.135,35 €</u>
Schuldenstand am 31.12.2023	588.594,09 €

Dieser Schuldenstand entspricht einer Pro-Kopf-Belastung von 1.799,98 €  
(Einwohnerzahl per 30.06.2023 = 327)

**6.2. Entwicklung der Rücklagen (liquide Mittel)**

Bestand zu Beginn des Jahres 2023	+	242.928,54 €
Vorläufiges Ist-Ergebnis 2023 (Stand 27.02.2024)	+	<u>89.405,26 €</u>
<b>Vorläufiger Bestand liquide Mittel zum Beginn des Jahres 2024</b>	<b>+</b>	<b>332.333,80 €</b>

**7. Steuerhebesätze**

Die Steuerhebesätze der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer und die Hundesteuer bleiben gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

**8. Stellenplan**

Der Stellenplan 2024 - 2025 hat sich gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht verändert.

**9. Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

In § 4 der Haushaltssatzung muss der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse festgesetzt werden. Maßgeblich ist die Entwicklung des Liquiditätsbestandes der Einheitskasse der vergangenen fünf Jahre, beginnend mit dem, dem Planjahr vorvergangenen Haushaltsjahr. Hier wäre der Betrachtungszeitraum die Jahre 2018-2022. Vorhandene liquide Mittel sind hierbei nicht zu berücksichtigen. Der Arbeitstag mit dem im Zeitraum genannten höchsten Bestand an Liquiditätskrediten ist maßgeblich. Zu diesem Wert wird ein Sicherheitszuschlag in Höhe von 5 % der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres addiert. Des Weiteren können sich Abweichungen auf Grund von Investitionskrediten u.a. ergeben.

Hieraus ergibt sich folgende Ermittlung:

Höchster Bestand an Liquiditätskrediten:	341.177,99 €
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2024	(= 435.694,00 €)
davon 5 % =	21.784,70 €
= Höchstbetrag für 2024:	363.000,00 €
= Höchstbetrag für 2025	385.000,00 €

# **Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamt**



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	177.659,38	186.030	206.130	217.230	224.230	232.230
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	165.444,01	204.120	177.514	176.965	176.524	175.689
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.523,18	10.948	11.050	11.050	10.948	10.685
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.103,46	14.510	12.860	13.510	13.510	13.510
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,00	0	10.000	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	206.796,91	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	580.126,94	422.608	424.854	426.055	432.512	439.414
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.683,15	30.748	32.500	33.041	33.587	34.145
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.663,87	53.610	55.840	46.140	45.130	46.140
E 11	-	Abschreibungen	60.385,66	52.293	61.799	57.938	55.317	53.592
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	239.649,40	270.540	271.740	266.040	267.940	267.940
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	4.199,35	4.715	6.515	5.515	4.595	4.595
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	357.581,43	411.906	428.394	408.674	406.569	406.412
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	222.545,51	10.702	-3.540	17.381	25.943	33.002
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33,78	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.660,25	7.600	7.300	7.000	6.800	6.400
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-4.626,47	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	217.919,04	3.102	-10.840	10.381	19.143	26.602
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	217.919,04	3.102	-10.840	10.381	19.143	26.602
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	55.575,52	34.237	28.155	46.064	52.748	59.280
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.166,50	150.500	37.500	37.500	37.500	500
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	147.104,49	142.000	193.625	193.625	193.625	193.625
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	150.270,99	292.500	231.125	231.125	231.125	194.125
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.820,12	25.000	31.000	500	500	500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	92.324,16	68.000	66.000	68.000	43.000	28.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	36.822,64	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	131.966,92	93.000	97.000	68.500	43.500	28.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	18.304,07	199.500	134.125	162.625	187.625	165.625
F 34	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	73.879,59	233.737	162.280	208.689	240.373	224.905
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	95.000,00	0	0	0	0	0



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	18.295,92	20.300	464.700	20.900	21.200	21.400
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	76.704,08	-20.300	-464.700	-20.900	-21.200	-21.400
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-150.578,92	-213.437	302.420	-187.789	-219.173	-203.505
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-73.874,84	-233.737	-162.280	-208.689	-240.373	-224.905
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	-4,75	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-73.879,59	-233.737	-162.280	-208.689	-240.373	-224.905
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-150.583,67	-213.437	302.420	-187.789	-219.173	-203.505
		nachrichtlich:						
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	37.279,60	13.937	-436.545	25.164	31.548	37.880

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnis- und Finanzhaushalt" \*\*\*

## Erläuterung zu Pos. F 36 (Tilgung von Investitionskrediten)

Für das Jahr 2024 teilt sich der Betrag wie folgt auf:

- Planmäßige Tilgung: 20.600,00 €
- Außerplanmäßige Tilgung: 444.200,00 €



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	177.659,38	186.030	206.130	217.230	224.230	232.230
		40110000 Grundsteuer A	724,80	830	830	830	830	830
		40120000 Grundsteuer B	24.961,48	29.000	29.300	29.300	29.300	29.300
		40130000 Gewerbesteuer	861,10	200	300	300	300	300
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.469,53	136.000	156.000	166.000	173.000	180.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.394,27	2.300	1.400	1.500	1.500	1.500
		40330000 Hundesteuer	2.717,50	2.700	2.300	2.300	2.300	2.300
		40521000 Familienleistungsausgleich	13.530,70	15.000	16.000	17.000	17.000	18.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	165.444,01	204.120	177.514	176.965	176.524	175.689
		41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	151.308,00	0	0	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	185.000	162.000	162.000	162.000	162.000
		41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	3.100	0	0	0	0
		41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	1.800	0	0	0	0
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	300	300	300	300	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	14.136,01	13.920	15.214	14.665	14.224	13.689
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.523,18	10.948	11.050	11.050	10.948	10.685
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	930,00	900	900	900	900	900
		43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	2.070,00	810	860	860	860	860
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	8.170,33	7.938	7.990	7.990	7.988	7.825
		43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.352,85	1.300	1.300	1.300	1.200	1.100
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.103,46	14.510	12.860	13.510	13.510	13.510
		44120000 Mieten und Pachten	14.390,46	14.510	12.860	13.510	13.510	13.510
		44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	1.713,00	0	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,00	0	10.000	0	0	0
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	10.000	0	0	0
		44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.600,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	206.796,91	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
		46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	191.023,50	0	0	0	0	0
		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	425,00	0	0	0	0	0
		46250000 Konzessionsabgaben	8.126,06	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	51,23	0	0	0	0	0
		46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.604,12	0	0	0	0	0
		46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	567,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	580.126,94	422.608	424.854	426.055	432.512	439.414
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.683,15	30.748	32.500	33.041	33.587	34.145



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.300	8.060	8.205	8.353	8.503
	50120000 Beigeordnete	642,13	900	900	916	933	949
	50221000 Vergütungen	8.243,59	11.300	12.900	13.132	13.370	13.608
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	16,26	944	1.040	1.060	1.076	1.098
	50420000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. / Arbeitnehmer	2.242,92	3.404	3.500	3.564	3.627	3.692
	50421000 Umlage an die Unfallkasse	324,98	330	420	420	420	420
	50480000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. / Ehrenbeamte	1.340,73	1.500	1.500	1.527	1.554	1.582
	50491000 Umlage an die Unfallkasse (Sonstige)	171,50	170	180	180	180	180
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	20,04	250	0	0	0	0
	50521000 Arbeitsmedizinische Untersuchung/Arbeitnehmer	0,00	0	250	250	250	250
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	1.633,00	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
	51130000 Versorgungsaufwend. / ehrenamtlich Tätige	1.824,00	2.650	2.050	2.087	2.124	2.163
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.663,87	53.610	55.840	46.140	45.130	46.140
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.806,22	13.060	13.580	13.580	13.580	13.580
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.833,20	3.950	13.750	3.750	3.750	3.750
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	75,94	150	200	200	200	200
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	4.168,08	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	228,08	600	600	600	690	600
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	317,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saal- und Pflanzgut	89,07	100	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	262,28	250	250	250	250	250
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	100,00	0	100	100	100	100
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.334,32	20.350	13.210	13.210	13.210	13.210
	52590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche	0,00	3.600	2.300	2.300	2.300	2.300
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.167,00	3.050	3.150	3.450	2.350	3.450
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	282,63	900	900	900	900	900
E 11	- Abschreibungen	60.385,66	52.293	61.799	57.938	55.317	53.592
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	4.786,52	4.122	3.879	3.879	3.879	3.879
	53290000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.765,22	5.725	5.766	5.766	5.766	5.766
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	13.028,61	13.030	13.029	11.793	10.962	10.905
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	274,29	46	2.783	2.783	2.783	2.783





# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53570000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.815,53	1.678	953	953	953	953
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	31.348,61	24.520	32.267	29.642	28.751	28.118
	53720000 Kulturdenkmäler	6,73	7	7	7	7	7
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.360,15	3.165	3.115	3.115	2.216	1.181
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	239.649,40	270.540	271.740	266.040	267.940	267.940
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	337,30	390	390	390	390	390
	54310000 Gewerbesteuerumlage	111,01	50	50	50	50	50
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	140.931,00	157.100	151.000	151.000	151.000	151.000
	54423100 Verbandsgemeindeumlage	78.659,00	87.700	87.300	87.300	87.300	87.300
	54423200 Sonderumlage "Grundschulen"	19.611,09	25.300	33.000	27.300	29.200	29.200
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.199,35	4.715	6.515	5.515	4.595	4.595
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300	250	250	250	250
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	190,49	50	50	50	50	50
	56240000 Datenverarbeitung	24,70	330	100	100	100	100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	269,49	400	400	400	400	400
	56310000 Büromaterial	51,32	50	50	50	50	50
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50	50	50	50	50
	56330000 Porto und Versandkosten	0,00	50	50	50	50	50
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	581,64	450	600	600	600	600
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	784,08	930	930	930	930	930
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	101,88	125	155	155	155	155
	56430000 Sonstige Beiträge	1.017,84	1.040	2.990	1.990	1.070	1.070
	56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	855,15	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	34,98	90	40	40	40	40
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	150	150	150	150	150
	56930000 Repräsentationen	240,70	500	500	500	500	500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	357.581,43	411.906	428.394	408.674	406.569	406.412
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	222.545,51	10.702	-3.540	17.381	25.943	33.002
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33,78	0	0	0	0	0
	47143000 Zinserträge / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33,78	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.660,25	7.600	7.300	7.000	6.800	6.400
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	115,98	200	200	200	200	100
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	258,66	3.200	3.100	3.000	2.900	2.800



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	4.285,61	4.200	4.000	3.800	3.700	3.500
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-4.626,47	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	217.919,04	3.102	-10.840	10.381	19.143	26.602
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	217.919,04	3.102	-10.840	10.381	19.143	26.602
<b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b>								
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	55.575,52	34.237	28.155	46.064	52.748	59.280
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.166,50	150.500	37.500	37.500	37.500	500
		68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	150.000	37.000	37.000	37.000	0
		68270000 Grabnutzungsentgelte	3.166,50	500	500	500	500	500
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	147.104,49	142.000	193.625	193.625	193.625	193.625
		68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	147.104,49	142.000	193.625	193.625	193.625	193.625
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	150.270,99	292.500	231.125	231.125	231.125	194.125
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.820,12	25.000	31.000	500	500	500
		78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0	1.000	500	500	500
		78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.064,97	0	0	0	0	0
		78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	755,15	25.000	30.000	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	92.324,16	68.000	66.000	68.000	43.000	28.000
		78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
		78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	3.000	0	0	0
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	92.271,53	50.000	35.000	50.000	25.000	10.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	36.822,64	0	0	0	0	0
		78821000 Unfertige Erzeugnisse	36.822,64	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	131.966,92	93.000	97.000	68.500	43.500	28.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	18.304,07	199.500	134.125	162.625	187.625	165.625



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	73.879,59	233.737	162.280	208.689	240.373	224.905
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten <i>69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)</i>	95.000,00 <i>95.000,00</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten <i>79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)</i>	18.295,92 <i>18.295,92</i>	20.300 <i>20.300</i>	464.700 <i>464.700</i>	20.900 <i>20.900</i>	21.200 <i>21.200</i>	21.400 <i>21.400</i>
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	76.704,08	-20.300	-464.700	-20.900	-21.200	-21.400
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-150.578,92	-213.437	302.420	-187.789	-219.173	-203.505
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-73.874,84	-233.737	-162.280	-208.689	-240.373	-224.905
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	-4,75	0	0	0	0	0
F 42	=	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-73.879,59	-233.737	-162.280	-208.689	-240.373	-224.905
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38) nachrichtlich:	-150.583,67	-213.437	302.420	-187.789	-219.173	-203.505
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	37.279,60	13.937	-436.545	25.164	31.548	37.880

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnis- und Finanzhaushalt" \*\*\*



# **Teilhaushalt 1**

## **Allgemeiner Haushalt**



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Funktionsaufgabe	Internes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Gemeindeordnung , Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Führung und Steuerung der Gemeinde, Gemeindebediensteten und Verwaltung. Erste Anlaufstelle für Einwohner. Kordinierung und Steuerung der Gemeindegremien sowie Ausführung der Beschlüsse des Gemeinderates.	Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Gemeindeverwaltung
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Bedienstete, Unternehmen, Behörden, Rat und Ausschüsse	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	567,00	0	0	0	0	0
		<i>46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	<i>567,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	567,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.663,86	14.350	14.210	14.435	14.664	14.897
		<i>50110000 Bürgermeister</i>	<i>7.224,00</i>	<i>7.300</i>	<i>8.060</i>	<i>8.205</i>	<i>8.353</i>	<i>8.503</i>
		<i>50120000 Beigeordnete</i>	<i>642,13</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>916</i>	<i>933</i>	<i>949</i>
		<i>50480000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Ehrenbeamte</i>	<i>1.340,73</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.527</i>	<i>1.554</i>	<i>1.582</i>
		<i>50791000 Ehrensoldrückstellungen</i>	<i>1.633,00</i>	<i>2.000</i>	<i>1.700</i>	<i>1.700</i>	<i>1.700</i>	<i>1.700</i>
		<i>51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige</i>	<i>1.824,00</i>	<i>2.650</i>	<i>2.050</i>	<i>2.087</i>	<i>2.124</i>	<i>2.163</i>
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	450	400	400	400	400
		<i>56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	<i>0,00</i>	<i>300</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>250</i>
		<i>56920000 Verfügungsmittel</i>	<i>0,00</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.663,86	14.800	14.610	14.835	15.064	15.297
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.096,86	-14.800	-14.610	-14.835	-15.064	-15.297
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-12.096,86	-14.800	-14.610	-14.835	-15.064	-15.297
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.096,86	-14.800	-14.610	-14.835	-15.064	-15.297
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.030,86	-12.800	-12.910	-13.135	-13.364	-13.597
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-11.030,86	-12.800	-12.910	-13.135	-13.364	-13.597



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Leistung	11110	Unterstützung der Verwaltungsführung

**Art der Aufgabe:** Produktart:

Funktionsaufgabe Internes Produkt

**Auftragsgrundlage:** Produktverantwortlich:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse der Gremien Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** Ziele:

Bürobedarf incl. Versandkosten, Telefon und Datenübertragungskosten, Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten. Optimierung der Verwaltungsabläufe.

**Zielgruppe:**

Unternehmen, Gemeinde- und Städtebund, Sachverständige, Gutachter

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen 56310000 Büromaterial 56320000 Fachliteratur, Zeitschriften Abo "Gemeinde und Stadt" 56330000 Porto und Versandkosten 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	822,84 142,80 51,32 47,08 0,00 581,64	600 0 50 50 50 450	750 0 50 50 50 600	750 0 50 50 50 600	750 0 50 50 50 600	750 0 50 50 50 600
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	822,84	700	850	850	850	850
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-822,84	-700	-850	-850	-850	-850
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-822,84	-700	-850	-850	-850	-850
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-822,84	-700	-850	-850	-850	-850
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-822,08	-700	-850	-850	-850	-850
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-822,08	-700	-850	-850	-850	-850



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Leistung	11130	Öffentlichkeitsarbeit

**Art der Aufgabe:**

Pflichtaufgabe/Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde Naurath. Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)

**Ziele:**

Zeitnahe Information der Einwohner, Unternehmen und Bedienstete über kommunale und örtliche Angelegenheiten. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit. Veranstaltungen/Aktionen mit minimalem Aufwand durchführen.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Bedienstete, Vereine, Unternehmen, Medien

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	265,40	830	600	600	600	600
		<i>56240000 Datenverarbeitung</i>	<i>24,70</i>	<i>330</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
		<i>56930000 Repräsentationen</i>	<i>240,70</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	265,40	830	600	600	600	600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-265,40	-830	-600	-600	-600	-600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-265,40	-830	-600	-600	-600	-600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-265,40	-830	-600	-600	-600	-600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-265,42	-830	-600	-600	-600	-600
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	1.000	500	500	500
		<i>78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>Homepage Ortsgemeinde Naurath</i>						
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000	500	500	500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.000	-500	-500	-500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-265,42	-830	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Gemeindeordnung	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Leistungen und Angelegenheiten der Gremien im Rahmen der Selbstverwaltung der Ortsgemeinde. Verpflegungskosten anl. von Sitzungen.	Den gegebenen Handlungsbedarf in der Gemeinde durch eine effektive Sitzungsgestaltung mit einem minimalen Aufwand für die ehrenamtlich Tätigen zu bewältigen.

**Zielgruppe:**  
Ratsmitglieder, Ausschussmitglieder, Fraktionsmitglieder

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	397,80	600	600	600	600	600
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	397,80	600	600	600	600	600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-397,80	-600	-600	-600	-600	-600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-397,80	-600	-600	-600	-600	-600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-397,80	-600	-600	-600	-600	-600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-397,80	-600	-600	-600	-600	-600
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-397,80	-600	-600	-600	-600	-600



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, Miet- und Pachtrecht

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde Naurath.

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Ziele:**

Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens.  
Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke.  
Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf.  
Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).

**Zielgruppe:**

Pacht- und Kaufinteressenten, Einwohner, Landwirte

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 Mieten und Pachten Landpacht + Entschäd. Glascontainer ART + Mobilfunkmast + Entgelt PoP Standort	2.636,03 2.636,03	3.400 3.400	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000	4.000 4.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	190.725,66 190.725,66	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	193.361,69	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Landwirtschaftskammerbeitrag 56430000 Sonstige Beiträge Beiträge für gemeindliche Grundstücke im Neubaugebiet 56810000 Grundsteuer	127,49 13,18 79,33 34,98	135 15 80 40	2.055 15 2.000 40	1.055 15 1.000 40	135 15 80 40	135 15 80 40
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	127,49	235	2.155	1.155	235	235
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	193.234,20	3.165	1.845	2.845	3.765	3.765
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	193.234,20	3.165	1.845	2.845	3.765	3.765
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	193.234,20	3.165	1.845	2.845	3.765	3.765
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.344,26	3.165	1.845	2.845	3.765	3.765
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen 68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet	147.104,49 147.104,49	142.000 142.000	193.625 193.625	193.625 193.625	193.625 193.625	193.625 193.625
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147.104,49	142.000	193.625	193.625	193.625	193.625



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	52,63	15.000	25.000	15.000	15.000
		<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>52,63</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
		<i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000</i>	<i>20.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
		<i>Ankauf bebauter Grundstücke</i>					
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	36.822,64	0	0	0	0
		<i>78821000 Unfertige Erzeugnisse</i>	<i>36.822,64</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet</i>					
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.875,27	15.000	25.000	15.000	15.000
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.229,22	127.000	168.625	178.625	178.625
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	111.573,48	130.165	170.470	181.470	182.390

## **Pos. F 26**

### **Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.142100000**

Für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 werden Einnahmen aus Grundstücksverkäufen im Baugebiet „Hofgartenstraße“ gemäß IV-Plan vom 16.11.2023 eingeplant.

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.029900000**

Für den allgemeinen Grunderwerb werden jährlich 5.000 € veranschlagt.

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.031900000**

Für den Ankauf bebauter Grundstücke werden ab 2025 jährlich 10.000 € veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2024 beläuft sich der Ansatz gemäß IV-Plan auf 20.000 €.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

**Art der Aufgabe:** Produktart:

Freiwillige Aufgabe Internes Produkt

**Auftragsgrundlage:** Produktverantwortlich:

Beschlüsse der Gremien Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** Ziele:

Der Bauhof wird von bestimmten Produktbereichen der Ortsgemeinde Naurath für interne Leistungen in Anspruch genommen. Hierzu zählen insbesondere die Unterhaltung der Grün- und Freizeitanlagen, die Straßenunterhaltung (einschließlich Winterdienst). Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Ortsgemeinde Naurath. Pflege und Bereitstellung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen zur Unterhaltung und Pflege der Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Infrastruktur und der gemeindlichen Einrichtungen. Der Bauhof befindet sich in der Einsatz der Bauhofmitarbeiter bei gleichbleibenden bzw. sinkenden Kosten.

Kirchstraße. In dem Gebäude befinden sich zudem eine öffentliche Toilettenanlage und eine Buswarte. Als Lager für den Bauhof dient das ehemalige Sportplatzgebäude.

**Zielgruppe:**

Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18,92	18	18	18	18	18
		<i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	18,92	18	18	18	18	18
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18,92	18	18	18	18	18
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20,04	250	250	250	250	250
		<i>50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer</i>	20,04	250	0	0	0	0
		<i>arbeitsmedizinische Untersuchung, Umsetzung zu Kto. 50521</i>						
		<i>50521000 Arbeitsmedizinische Untersuchung/Arbeitnehmer</i>	0,00	0	250	250	250	250
		<i>Umsetzung von Kto. 50520</i>						
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597,09	850	850	850	850	850
		<i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	0,00	50	50	50	50	50
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	17,66	100	100	100	100	100
		<i>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	228,08	400	400	400	400	400
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	100	100	100	100	100
		<i>52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut</i>	89,07	100	100	100	100	100
		<i>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</i>	262,28	100	100	100	100	100
E 11	-	Abschreibungen	1.094,97	1.069	1.018	937	566	443
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	524,68	525	524	443	443	443
		<i>53850000 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	570,29	544	494	494	123	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	267,96	140	140	140	140	140



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	190,49	50	50	50	50	50
		56410000 Versicherungsbeiträge ehem. Sportplatzgebäude	77,47	90	90	90	90	90
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.980,06	2.309	2.258	2.177	1.806	1.683
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.961,14	-2.291	-2.240	-2.159	-1.788	-1.665
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.961,14	-2.291	-2.240	-2.159	-1.788	-1.665
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.961,14	-2.291	-2.240	-2.159	-1.788	-1.665
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-803,49	-1.240	-1.240	-1.240	-1.240	-1.240
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände lt. IV-Plan	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-803,49	-2.740	-2.740	-2.740	-2.740	-2.740

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Haushaltsstelle 11430.08290000**

Vorsorglicher Ansatz für die Anschaffung von beweglichem Vermögen.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1146	Versicherungen
Leistung	11460	Versicherungen

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Funktionsaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Haftpflicht-, Eigenschaden- und Unfallversicherung	Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen, Vermeidung von Vermögensschäden
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Gemeindebedienstete	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	236,84	230	330	330	330	330
		50421000 Umlage an die Unfallkasse	65,34	60	150	150	150	150
		50491000 Umlage an die Unfallkasse (Sonstige)	171,50	170	180	180	180	180
		Beitragsreform Unfallkasse (350 Einwohner x 0,51 € = rd. 180 €)						
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	236,84	230	330	330	330	330
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-236,84	-230	-330	-330	-330	-330
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-236,84	-230	-330	-330	-330	-330
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-236,84	-230	-330	-330	-330	-330
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-236,84	-230	-330	-330	-330	-330
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-236,84	-230	-330	-330	-330	-330



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Europawahlgesetz (EuWG), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Landeswahlgesetz (LWahlG), Kommunalwahlgesetz (KWG), Gemeindeordnung (GemO)	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Vorbereitung, Durchführung und Auswertung von Wahlen und Bürgerentscheiden	Kostengünstige Durchführung der Wahlen und Bürgerentscheide
<b>Zielgruppe:</b>	
Wahlberechtigte, Parteien, Wählergruppen und Kandidaten, Wahlausschüsse und Wahlvorstände, Bürger	

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen 2024: Kommunalwahl</i>	0,00 0,00	100 100	900 900	100 100	100 100	100 100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	900	100	100	100
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-900	-100	-100	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-100	-900	-100	-100	-100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-100	-900	-100	-100	-100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-900	-100	-100	-100
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-100	-900	-100	-100	-100



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1260	Brandschutz
Leistung	12600	Brandschutz

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Produktart:**

Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Zuschüsse an die Freiwillige Feuerwehr Naurath

**Zielgruppe:**

Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Zuschuss FFW	75,00	75	75	75	75	75
			75,00	75	75	75	75	75
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75,00	75	75	75	75	75
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2811	Förderung von Einrichtungen -Heimat- und sonstige Kulturpflege-
Leistung	28113	Heimat- und Brauchtumspflege

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Förderung der Vereine, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen, in Form von Zuschüssen (Karnevalsverein, Heimat- und Verkehrsverein).

Finanzielle Unterstützung des Martinszuges.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Vereine, Karnevalsverein

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)

**Ziele:**

Förderung des kulturellen Engagements. Pflege des Brauchtums.

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Kosten Martinszug	484,00 484,00	200 200	300 300	300 300	300 300	300 300
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Zuschuss Karnevalsverein, Heimat- und Verkehrsverein	150,00 150,00	150 150	150 150	150 150	150 150	150 150
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	634,00	350	450	450	450	450
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-634,00	-350	-450	-450	-450	-450
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-634,00	-350	-450	-450	-450	-450
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-634,00	-350	-450	-450	-450	-450
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-875,89	-350	-450	-450	-450	-450
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-875,89	-350	-450	-450	-450	-450



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2811	Förderung von Einrichtungen -Heimat- und sonstige Kulturpflege-
Leistung	28118	Seniorenveranstaltungen

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 4 - Bürgerdienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Durchführung der jährlich stattfindenden Seniorenveranstaltung.	Kostengünstige Durchführung
<b>Zielgruppe:</b>	
Senioren der Ortsgemeinde Naurath	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00 0,00	300 300	300 300	300 300	300 300	300 300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-104,71	-300	-300	-300	-300	-300
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-104,71	-300	-300	-300	-300	-300



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2813	Partnerschaften
Leistung	28130	Partnerschaften

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Internationale Begegnung und Austausch auf politischer, schulischer und kultureller Ebene in der Partnergemeinde Chemilly-sur-Yonne/Frankreich.	Pflege und Förderung internationaler Beziehungen auf kommunaler Ebene
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Partnergemeinde Chemilly-sur-Yonne/Frankreich	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600	500	1.600	500	1.600
		<i>52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>1.600</i>	<i>500</i>	<i>1.600</i>	<i>500</i>	<i>1.600</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.600	500	1.600	500	1.600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.600	-500	-1.600	-500	-1.600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.600	-500	-1.600	-500	-1.600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-1.600	-500	-1.600	-500	-1.600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.600	-500	-1.600	-500	-1.600
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.600	-500	-1.600	-500	-1.600



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	3620	Jugendarbeit
Leistung	36200	Jugendarbeit

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Zuschüsse an Jugendgruppen und an Krabbelgruppen sowie an das Jugendherbergswerk.

**Zielgruppe:**

Kinder und Jugendliche

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 4 - Bürgerdienste VGV Schweich

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Zuschuss Jugendherbergswerk, Jugendfreizeitmaßnahmen	3,00 3,00	50 50	50 50	50 50	50 50	50 50
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3,00	150	150	150	150	150
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3,00	-150	-150	-150	-150	-150
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3,00	-150	-150	-150	-150	-150
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3,00	-150	-150	-150	-150	-150
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3,00	-150	-150	-150	-150	-150
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3,00	-150	-150	-150	-150	-150

**Pos. E 10**

**Erläuterung zu Hst. 36520.52543000:**

Es besuchen 6 Kinder aus Naurath/E. den Kindergarten in Föhren. Der auf die Ortsgemeinde Naurath/E. entfallende Anteil an Personal- und Sachkosten beträgt pro Kind rd. 2.100 € = insgesamt rd. 13.000 €. Insgesamt besuchen 154 Kinder den Kindergarten in Föhren.

**Pos. F 28**

**Erläuterung zu Hst. 36520.0190000:**

Die Kosten für den Neubau einer dreigruppigen Kindertagesstätte in Föhren wurden in 2023 mit einem Restbetrag in Höhe von 67.000 € abgerechnet. Hierzu war ein Betrag in Höhe von 70.000 € in das Haushaltsjahr 2023 übertragen worden. Die nicht benötigten Mittel werden abgesetzt.

Für die Umsetzung des neuen Kitazukunftsgesetzes werden weitere Baumaßnahmen notwendig. Aus dem Haushaltsjahr 2022 waren hierzu Mittel in Höhe von 5.000 € nach 2023 übertragen worden. Ebenfalls wurde ein Ansatz in Höhe von 25.000 € für das Haushaltsjahr 2023 gebildet. Da im Haushaltsjahr 2023 keine Auszahlungen für die Umbaumaßnahme erfolgten, werden die Mittel in Höhe 30.000 € neu veranschlagt. Die seinerzeit übertragenen Mittel in Höhe von 5.000 € werden abgesetzt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Leistung	36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

**Art der Aufgabe:** Pflichtaufgabe **Produktart:** Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** Kinder- und Jugendhilfegesetz, Kindertagesstättengesetz Rhld.-Pf., Beschlüsse der Gremien **Produktverantwortlich:** Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** Die Kinder der Ortsgemeinde Naurath besuchen den Kath. Kindergarten in Föhren. Die Ortsgemeinde Naurath beteiligt sich an den Personal- und Sachkosten. **Ziele:** Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen.

**Zielgruppe:** Kinder im Alter von 2-6 Jahre, Erziehungsberechtigte

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	236,22 236,22	236 236	236 236	236 236	236 236	236 236
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	236,22	236	236	236	236	236
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände Anteil Personal- und Sachkosten Kita Föhren</i>	9.000,00 9.000,00	20.000 20.000	13.000 13.000	13.000 13.000	13.000 13.000	13.000 13.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter 53290000 Abschreibungen Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	7.288,11 1.522,89 5.765,22	7.248 1.523 5.725	7.289 1.523 5.766	7.289 1.523 5.766	7.289 1.523 5.766	7.289 1.523 5.766
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.288,11	27.248	20.289	20.289	20.289	20.289
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.051,89	-27.012	-20.053	-20.053	-20.053	-20.053
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-16.051,89	-27.012	-20.053	-20.053	-20.053	-20.053
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-16.051,89	-27.012	-20.053	-20.053	-20.053	-20.053
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.179,96	-20.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände <i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Neuveranschlagung Kostenbeteiligung Umbau Kita Föhren</i>	755,15 755,15	25.000 25.000	30.000 30.000	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	755,15	25.000	30.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-755,15	-25.000	-30.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.935,11	-45.000	-43.000	-13.000	-13.000	-13.000



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung	36613	Spielplätze u.ä.

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Instandsetzung und Instandhaltung des Kinderspielplatzes "Am Sportplatz"	Unterhaltung des Kinderspielplatzes als verkehrssichere Anlage
<b>Zielgruppe:</b>	
Kinder ab 3 Jahre	

Ird. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	337,39	337	337	337	195	98
		<i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>337,39</i>	<i>337</i>	<i>337</i>	<i>337</i>	<i>195</i>	<i>98</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	337,39	337	337	337	195	98
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	365,53	752	840	855	871	886
		<i>50221000 Vergütungen</i>	<i>286,21</i>	<i>540</i>	<i>620</i>	<i>631</i>	<i>643</i>	<i>654</i>
		<i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>	<i>0,00</i>	<i>46</i>	<i>50</i>	<i>51</i>	<i>52</i>	<i>53</i>
		<i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	<i>79,32</i>	<i>166</i>	<i>170</i>	<i>173</i>	<i>176</i>	<i>179</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158,09	300	300	300	300	300
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>158,09</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
E 11	-	Abschreibungen	904,77	905	905	905	433	99
		<i>53850000 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>904,77</i>	<i>905</i>	<i>905</i>	<i>905</i>	<i>433</i>	<i>99</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.428,39	1.957	2.045	2.060	1.604	1.285
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.091,00	-1.620	-1.708	-1.723	-1.409	-1.187
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.091,00	-1.620	-1.708	-1.723	-1.409	-1.187
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.091,00	-1.620	-1.708	-1.723	-1.409	-1.187
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-523,62	-1.052	-1.140	-1.155	-1.171	-1.186
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-523,62	-1.052	-1.140	-1.155	-1.171	-1.186



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	412	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	4120	Gesundheitseinrichtungen
Leistung	41200	Gesundheitseinrichtungen

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz

**Zielgruppe:**

Gesundheitseinrichtungen

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Zuschuss DRK	34,30	40	40	40	40	40
			34,30	40	40	40	40	40
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34,30	40	40	40	40	40
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34,30	-40	-40	-40	-40	-40
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-34,30	-40	-40	-40	-40	-40
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-34,30	-40	-40	-40	-40	-40
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-34,30	-40	-40	-40	-40	-40
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-34,30	-40	-40	-40	-40	-40





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	4210	Förderung des Sports
Leistung	42100	Förderung des Sports

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Förderung von Sportvereinen in Form von Zuschüssen	Förderung des Breitensports
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Sportvereine	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Zuschuss Sportverein	75,00	75	75	75	75	75
			75,00	75	75	75	75	75
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75,00	75	75	75	75	75
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-75,00	-75	-75	-75	-75	-75



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b> Freiwillige Aufgabe	<b>Produktart:</b> Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b> Beschlüsse der Gremien, Sportförderungsgesetz	<b>Produktverantwortlich:</b> Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b> Unterhaltung und Bewirtschaftung des Sportplatzes.	<b>Ziele:</b> Bereitstellung von Sportanlagen für aktive Betätigung der Einwohner und Durchführung von sportlichen Wettkämpfen. Geringhaltung der Kosten bei optimaler Bewirtschaftung.

**Zielgruppe:**  
Sportvereine, Freizeitsportler, Einwohner

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	73,01	152	168	171	174	178
		50221000 Vergütungen	57,20	108	124	126	129	131
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	10	10	10	10	11
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	15,81	34	34	35	35	36
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117,70	200	200	200	200	200
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	117,70	200	200	200	200	200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	190,71	352	368	371	374	378
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-190,71	-352	-368	-371	-374	-378
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-190,71	-352	-368	-371	-374	-378
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-190,71	-352	-368	-371	-374	-378
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-190,71	-352	-368	-371	-374	-378
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	0	0
		78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	10.000	10.000	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	10.000	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-190,71	-10.352	-10.368	-10.371	-374	-378

## Pos. F 29

### Erläuterung zu Hst. 42411.0960000.604:

Für die Umgestaltung des Sportplatzes werden 10.000 € in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Baugesetzbuch (BauGB), Gemeindeordnung (GemO), Landesplanungsgesetz (LPIG), Raumordnungsgesetz (ROG), Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungsplan/Bebauungsplan) und sonstigen Entwicklungsplänen (z. B. Verkehrsberuhigung).  
Kosten für Pläne und Kartenmaterial.  
Erstattung von Planungs- und Bauleitungskosten.  
Sächlicher Aufwand für Vermessung und Vermarktung.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Grundstückseigentümer, Bauinteressenten, Unternehmen

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Ziele:**

Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung. Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse. Festlegung von Gestaltungskriterien für die Gemeinde.

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Pläne, Kartenmaterial u.a.	0,00	100	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-100	-100	-100	-100	-100



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	5230	Denkmalschutz und -pflege
Leistung	52302	Sonstige Denkmäler und Bauten (Kirchen, Kapellen, Wegekreuze u. ä.)

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe / Pflichtaufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien,  
Denkmalschutz- und -pflegegesetz Rheinland-Pfalz

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Bauliche Unterhaltung von sonstigen Denkmälern und Bauten sowie von Kirchen, Kapellen, Wegekreuzen u. ä.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher, Denkmalschutz- und -fachbehörden

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Ziele:**

Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmälern

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 11	-	Abschreibungen 53720000 Abschreibungen Kulturdenkmäler	6,73	7	7	7	7	7
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6,73	7	7	7	7	7
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6,73	-7	-7	-7	-7	-7
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-6,73	-7	-7	-7	-7	-7
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6,73	-7	-7	-7	-7	-7





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54111	Straßen

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzung, Straßenreinigungssatzung, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Bau, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze incl. Straßenenwässerung. Grundstücksverkaufserlöse Erschließungs- und Ausbaubeiträge	Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Anlieger der Gemeindestraßen	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.548,05 2.548,05	2.341 2.341	4.822 4.822	4.822 4.822	4.822 4.822	4.822 4.822
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	7.839,16 7.839,16	7.847 7.847	7.750 7.750	7.750 7.750	7.750 7.750	7.750 7.750
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</i>	297,84 297,84	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.685,05	10.188	12.572	12.572	12.572	12.572
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50221000 Vergütungen</i> <i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	1.461,99 1.144,79 0,00 317,20	3.000 2.160 180 660	3.360 2.480 200 680	3.421 2.525 204 692	3.482 2.570 207 705	3.544 2.616 211 717
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> <i>Straßenoberflächenentwässerung</i> <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> <i>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</i>	4.046,26 3.490,76 555,50 0,00	4.350 3.800 500 50	4.450 3.800 600 50	4.450 3.800 600 50	4.450 3.800 600 50	4.450 3.800 600 50
E 11	-	Abschreibungen <i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i> <i>53510000 Abschreibungen Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i> <i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	19.079,12 1.187,12 255,10 17.636,90	18.069 1.081 26 16.962	29.893 2.356 2.783 24.754	29.893 2.356 2.783 24.754	29.892 2.356 2.783 24.753	29.535 2.356 2.783 24.396



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54111	Straßen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	855,15 855,15	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.442,52	25.419	37.703	37.764	37.824	37.529
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.757,47	-15.231	-25.131	-25.192	-25.252	-24.957
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-14.757,47	-15.231	-25.131	-25.192	-25.252	-24.957
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-14.757,47	-15.231	-25.131	-25.192	-25.252	-24.957
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.532,25	-7.350	-7.810	-7.871	-7.932	-7.994
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68260000 Anzahlungen für Beiträge</i>	0,00 0,00	150.000 150.000	37.000 37.000	37.000 37.000	37.000 37.000	0 0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	37.000	37.000	37.000	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78590000 Anzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	92.271,53 92.271,53	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.271,53	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92.271,53	150.000	37.000	37.000	37.000	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-97.803,78	142.650	29.190	29.129	29.068	-7.994

## Pos. F 25

### Erläuterung zu Hst. 54111.23320000-302:

Die Erschließungsmaßnahme wurde 2022 zu Ende geführt.

Für den Ausbau der Hofgartenstraße werden Ausbaubeiträge veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Landesstraßengesetz, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Verkehrszeichen und sonstige Verkehrsausstattung. Erneuerung, Erweiterung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.	Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Verkehrsteilnehmer	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	660,45 <i>660,45</i>	660 <i>660</i>	660 <i>660</i>	660 <i>660</i>	660 <i>660</i>	660 <i>660</i>
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	91,00 <i>91,00</i>	91 <i>91</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	751,45	751	660	660	660	660
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> <i>Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> <i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>Anschaffung Verkehrsschilder</i>	4.679,22 <i>1.526,64</i>  <i>3.152,58</i>  <i>0,00</i>	8.500 <i>4.500</i>  <i>3.600</i>  <i>400</i>	8.900 <i>4.900</i>  <i>3.600</i>  <i>400</i>	8.900 <i>4.900</i>  <i>3.600</i>  <i>400</i>	8.900 <i>4.900</i>  <i>3.600</i>  <i>400</i>	8.900 <i>4.900</i>  <i>3.600</i>  <i>400</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	2.076,51 <i>2.076,51</i>	1.518 <i>1.518</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.755,73	10.018	8.900	8.900	8.900	8.900
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.004,28	-9.267	-8.240	-8.240	-8.240	-8.240
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-6.004,28	-9.267	-8.240	-8.240	-8.240	-8.240
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.004,28	-9.267	-8.240	-8.240	-8.240	-8.240
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.396,01	-8.500	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände <i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	2.064,97 <i>2.064,97</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.064,97	0	0	0	0	0





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.064,97	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.460,98	-8.500	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54113	ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

**Art der Aufgabe:** Produktart:

Funktionsaufgabe Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** Produktverantwortlich:

Beschlüsse der Gremien Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** Ziele:

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Buswartehalle in der Kirchstraße. In dem Gebäude befindet sich außerdem ein öffentliche Toilettenanlage und der Bauhof. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

**Zielgruppe:**

Benutzer des öffentlichen Personennahverkehrs

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00 0,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 11	-	Abschreibungen 53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	61,62 19,19 42,43	63 20 43	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61,62	163	100	100	100	100
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61,62	-163	-100	-100	-100	-100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-61,62	-163	-100	-100	-100	-100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-61,62	-163	-100	-100	-100	-100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-100	-100	-100	-100	-100



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Verträge, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Einziehung der Konzessionsabgabe für die Inanspruchnahme der Verkehrswege für die Strom- und Gasleitungen.	Erhaltung der Konzessionsabgabe als Finanzierungsmittel für den Haushalt.
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Energieversorger	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	8.126,06 <i>8.126,06</i>	7.000 <i>7.000</i>	7.300 <i>7.300</i>	7.300 <i>7.300</i>	7.300 <i>7.300</i>	7.300 <i>7.300</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.126,06	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.126,06	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	8.126,06	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	8.126,06	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.877,40	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	7.877,40	7.000	7.300	7.300	7.300	7.300



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
Leistung	54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von kommunalen Parkplätzen und Parkbuchten.	Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

**Zielgruppe:**  
Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	547,20 <i>547,20</i>	547 <i>547</i>	546 <i>546</i>	175 <i>175</i>	172 <i>172</i>	64 <i>64</i>
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	240,17 <i>240,17</i>	0 <i>0</i>	240 <i>240</i>	240 <i>240</i>	238 <i>238</i>	75 <i>75</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	787,37	547	786	415	410	139
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen</i>	1.536,53 <i>1.536,53</i>	1.537 <i>1.537</i>	1.536 <i>1.536</i>	494 <i>494</i>	450 <i>450</i>	174 <i>174</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.536,53	1.637	1.636	594	550	274
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-749,16	-1.090	-850	-179	-140	-135
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-749,16	-1.090	-850	-179	-140	-135
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-749,16	-1.090	-850	-179	-140	-135
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-100	-100	-100	-100	-100



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b> Freiwillige Aufgabe	<b>Produktart:</b> Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b> Beschlüsse der Gremien, Baugesetzbuch, Bebauungsplan	<b>Produktverantwortlich:</b> Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b> Errichtung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grün-, Park-, Brunnen- und Gartenanlagen sowie von Dorfplätzen.	<b>Ziele:</b> Verschönerung des Ortsbildes sowie Schaffung attraktiver Lebensräume. Keine Kostensteigerung bei der Pflege und Unterhaltung.
<b>Zielgruppe:</b> Einwohner, Besucher, Touristen	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	178,41 <i>178,41</i>	178 <i>178</i>	178 <i>178</i>	178 <i>178</i>	178 <i>178</i>	178 <i>178</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	178,41	178	178	178	178	178
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50221000 Vergütungen</i> <i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	4.078,69 <i>3.227,36</i> <i>0,00</i> <i>851,33</i>	2.400 <i>1.728</i> <i>144</i> <i>528</i>	2.688 <i>1.984</i> <i>160</i> <i>544</i>	2.737 <i>2.020</i> <i>163</i> <i>554</i>	2.786 <i>2.056</i> <i>166</i> <i>564</i>	2.836 <i>2.093</i> <i>169</i> <i>574</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	3.270,60 <i>0,00</i> <i>3.270,60</i>	1.950 <i>150</i> <i>1.800</i>	1.650 <i>150</i> <i>1.500</i>	1.650 <i>150</i> <i>1.500</i>	1.650 <i>150</i> <i>1.500</i>	1.650 <i>150</i> <i>1.500</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	499,85 <i>499,85</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>Baumkataster</i> <i>56430000 Sonstige Beiträge</i>	183,92 <i>71,36</i> <i>112,56</i>	320 <i>200</i> <i>120</i>	320 <i>200</i> <i>120</i>	320 <i>200</i> <i>120</i>	320 <i>200</i> <i>120</i>	320 <i>200</i> <i>120</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.033,06	5.170	5.158	5.207	5.256	5.306
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.854,65	-4.992	-4.980	-5.029	-5.078	-5.128
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-7.854,65	-4.992	-4.980	-5.029	-5.078	-5.128
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.854,65	-4.992	-4.980	-5.029	-5.078	-5.128
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.117,85	-4.670	-4.658	-4.707	-4.756	-4.806
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-7.117,85	-4.670	-4.658	-4.707	-4.756	-4.806



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Leistung	55126	Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege u. a.

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Unterhaltung "Wanderweg Eifelsteig"	Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung
<b>Zielgruppe:</b>	
Benutzer	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600	600	600	600
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	500	500	500	500
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Marketing für den Eifelsteig	0,00	100	100	100	100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	600	600	600	600
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-600	-600	-600	-600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-600	-600	-600	-600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-600	-600	-600	-600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-600	-600	-600	-600
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-600	-600	-600	-600



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Leistung	55128	Ruhebänke, Schutzhütten, Unterstände

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Errichtung und Unerhaltung von Ruhebänken, Schutzhütten und dergleichen.	Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung.
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Touristen, Besucher	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 0,00	200 200	200 200	200 200	200 200	200 200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-200	-200	-200	-200	-200



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	5520	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Leistung	55200	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

**Art der Aufgabe:** **Produktart:**

Pflichtaufgabe Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** **Produktverantwortlich:**

Landeswassergesetz (LWG), Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Gewässerverordnung, Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich  
Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** **Ziele:**

Ausbau und Unterhaltung von öffentlichen Gewässern und wasserbaulichen Anlagen (u. Kostengünstige naturnahe Gewässerentwicklung mit vorbeugendem Hochwasserschutz

a. Einlaufbauwerke, Halbschalen, Entwässerungsröhre und -leitungen)

Hochwasserschutzmaßnahmen

**Zielgruppe:**

Einwohner

Ird. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.595,93 <i>1.595,93</i>	1.591 <i>1.591</i>	406 <i>406</i>	406 <i>406</i>	406 <i>406</i>	406 <i>406</i>
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land Kostenerstattung Flurtschäden</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	10.000 <i>10.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.595,93	1.591	10.406	406	406	406
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Beseitigung Flutschäden</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	10.000 <i>10.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53570000 Abschreibungen Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	1.815,53 <i>1.815,53</i>	1.678 <i>1.678</i>	953 <i>953</i>	953 <i>953</i>	953 <i>953</i>	953 <i>953</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.815,53	1.678	10.953	953	953	953
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-219,60	-87	-547	-547	-547	-547
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-219,60	-87	-547	-547	-547	-547
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-219,60	-87	-547	-547	-547	-547





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55311	Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt

<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien, Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzungen	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Bewirtschaftung und Unterhaltung der Verkehrsflächen, Grünflächen und Einfriedungen auf dem Friedhof sowie der Außenanlagen.	Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht auf dem gesamten Friedhofsgelände.

<b>Zielgruppe:</b>
Einwohner, Nutzungsberechtigte der Grabstätten, Bestattungsunternehmen, Besucher

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	259,98 259,98	259 259	259 259	259 259	0 0	0 0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen für Plattenbelag</i>	0,00 0,00	60 60	60 60	60 60	60 60	60 60
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	259,98	319	319	319	60	60
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50221000 Vergütungen</i> <i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i> <i>50421000 Umlage an die Unfallkasse</i>	1.994,09 1.488,26 0,00 412,33 93,50	4.000 2.808 234 858 100	4.468 3.224 260 884 100	4.547 3.282 265 900 100	4.626 3.341 269 916 100	4.708 3.401 274 933 100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i> <i>Abfallgebühren</i> <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.232,76 152,76 1.080,00	750 150 600	850 150 700	850 150 700	850 150 700	850 150 700
E 11	-	Abschreibungen <i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	896,78 896,78	897 897	897 897	897 897	67 67	66 66
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.123,63	5.647	6.215	6.294	5.543	5.624
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.863,65	-5.328	-5.896	-5.975	-5.483	-5.564
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.863,65	-5.328	-5.896	-5.975	-5.483	-5.564
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.863,65	-5.328	-5.896	-5.975	-5.483	-5.564
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.917,72	-4.690	-5.258	-5.337	-5.416	-5.498
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.917,72	-4.690	-5.258	-5.337	-5.416	-5.498



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55312	Reihengräber, Wahlgräber

**Art der Aufgabe:** **Produktart:**

Pflichtaufgabe Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** **Produktverantwortlich:**

Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung,  
Friedhofsgebührensatzung, Beschlüsse der Gremien Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** **Ziele:**

Überlassung von Reihengrabstätten, Urnenreihengrabstätten sowie Verleihung von Bedarfsdeckung.

Nutzungsrechten an Gemischten Grabstätten und Wahlgrabstätten Kostendeckung

(Grabnutzungsentgelte, Grabstellengebühren).

Grabgestaltung, Einfassung, Fundament und Plattenbelag.

Abräumen und Entsorgen von Grabmälern und Einfassungen.

**Zielgruppe:**

Nutzungsberechtigte der Grabstätten

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen 43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.962,85 610,00 1.352,85	1.450 150 1.300	1.500 200 1.300	1.500 200 1.300	1.400 200 1.200	1.300 200 1.100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.600,00 1.600,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.562,85	1.450	1.500	1.500	1.400	1.300
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.285,20 1.285,20	0 0	300 300	300 300	300 300	300 300
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Standsicherheitsprüfung Grabmale	55,33 55,33	0 0	50 50	50 50	50 50	50 50
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.340,53	0	350	350	350	350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.222,32	1.450	1.150	1.150	1.050	950
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	2.222,32	1.450	1.150	1.150	1.050	950
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.222,32	1.450	1.150	1.150	1.050	950
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	469,47	150	-150	-150	-150	-150
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 68270000 Grabnutzungsentgelte	3.166,50 3.166,50	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.166,50	500	500	500	500	500
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00 0,00	15.000 15.000	0 0	5.000 5.000	15.000 15.000	0 0



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55312	Reihengräber, Wahlgräber

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	5.000	15.000	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.166,50	-14.500	500	-4.500	-14.500	500
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.635,97	-14.350	350	-4.650	-14.650	350

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Hhst. 55312.0960000.605**

Die Freifläche soll für neue Urnen- und Erdgräber hergerichtet werden.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55313	Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbewahrung von Leichen bis zur Bestattung

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Leichenhalle. Aufbewahrung der Leichen und Urnen bis zur Bestattung (Leichenhallengebühren).	Kostendeckung
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Nutzungsberechtigte der Grabstätten, Bestattungsunternehmer, Besucher	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen Leichenhallennutzung</i>	130,00 <i>130,00</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	9,83 <i>9,83</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	139,83	100	100	100	100	100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	125,87 <i>125,87</i> <i>0,00</i>	260 <i>110</i> <i>150</i>	280 <i>130</i> <i>150</i>	280 <i>130</i> <i>150</i>	280 <i>130</i> <i>150</i>	280 <i>130</i> <i>150</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	268,35 <i>268,35</i>	269 <i>269</i>	269 <i>269</i>	269 <i>269</i>	269 <i>269</i>	269 <i>269</i>
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56410000 Versicherungsbeiträge 56430000 Sonstige Beiträge</i>	177,61 <i>21,98</i> <i>155,63</i>	190 <i>30</i> <i>160</i>	190 <i>30</i> <i>160</i>	190 <i>30</i> <i>160</i>	190 <i>30</i> <i>160</i>	190 <i>30</i> <i>160</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	571,83	719	739	739	739	739
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-432,00	-619	-639	-639	-639	-639
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-432,00	-619	-639	-639	-639	-639
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-432,00	-619	-639	-639	-639	-639
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-63,81	-350	-370	-370	-370	-370
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-63,81	-350	-370	-370	-370	-370



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5532	Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, Umbettungen)
Leistung	55321	Öffnen und Schließen eines Grabes oder einer Gruft

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Ausheben und Schließen von Gräbern	Kostendeckung
<b>Zielgruppe:</b>	
Nutzungsberechtigte, Einwohner, Bestattungsunternehmen	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen</i>	1.330,00 <i>1.330,00</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.330,00	500	500	500	500	500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>	500 <i>500</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.330,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	1.330,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.330,00	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.140,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	1.140,00	0	0	0	0	0



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Landeswaldgesetz, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Forstamtsleiter, Revierförster, Fachbereich 2 - Finanzen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Bau, Betrieb und Unterhaltung der Forstwege.  
Mitgliedsbeitrag Land- und forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Forstverwaltung, Holzverarbeitende Industrie, Forstunternehmen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land Förderprogramm "Klimaangepasstes Waldmanagement"</i>	0,00 <i>0,00</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	300 <i>300</i>	0 <i>0</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten Pacht für Holzlagerplatz</i>	10,00 <i>10,00</i>	10 <i>10</i>	10 <i>10</i>	10 <i>10</i>	10 <i>10</i>	10 <i>10</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,00	310	310	310	310	10
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50421000 Umlage an die Unfallkasse</i>	166,14 <i>166,14</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land Betriebskostenbeitrag</i>	100,00 <i>100,00</i>	0 <i>0</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen PEFC-Zertifizierung</i>	1,20 <i>1,20</i>	10 <i>10</i>	40 <i>40</i>	40 <i>40</i>	40 <i>40</i>	40 <i>40</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	267,34	180	310	310	310	310
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-257,34	130	0	0	0	-300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-257,34	130	0	0	0	-300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-257,34	130	0	0	0	-300
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-675,44	130	0	0	0	-300
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-675,44	130	0	0	0	-300



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5557	Schädlingsbekämpfung
Leistung	55570	Schädlingsbekämpfung

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Schädlingsbekämpfung

**Zielgruppe:**

Landwirte, Obstbauern

**Produktart:**

Externes Produkt

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	282,63 282,63	300 300	300 300	300 300	300 300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	282,63	300	300	300	300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-282,63	-300	-300	-300	-300
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-282,63	-300	-300	-300	-300
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-282,63	-300	-300	-300	-300
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-282,63	-300	-300	-300	-300
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-282,63	-300	-300	-300	-300



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Gesetze, Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen und 2 - Finanzen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Bau, Betrieb und Unterhaltung der Wirtschaftswege.	Bedarfsgerechtes Angebot.
Jagd- und Fischereipacht.	Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht.
<b>Zielgruppe:</b>	
Landwirte, Grundstückseigentümer, Einwohner	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.515,30 <i>1.515,30</i>	1.515 <i>1.515</i>	1.514 <i>1.514</i>	1.337 <i>1.337</i>	1.337 <i>1.337</i>	1.337 <i>1.337</i>
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i> <i>Jagd- und Fischereipacht ab 01.04.2024 neu vergeben</i> <i>44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige</i>	13.457,43 <i>11.744,43</i> <i>1.713,00</i>	11.100 <i>11.100</i> <i>0</i>	8.850 <i>8.850</i> <i>0</i>	9.500 <i>9.500</i> <i>0</i>	9.500 <i>9.500</i> <i>0</i>	9.500 <i>9.500</i> <i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.972,73	12.615	10.364	10.837	10.837	10.837
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50221000 Vergütungen</i> <i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	2.266,07 <i>1.774,48</i> <i>0,00</i> <i>491,59</i>	4.652 <i>3.348</i> <i>280</i> <i>1.024</i>	5.208 <i>3.844</i> <i>310</i> <i>1.054</i>	5.302 <i>3.913</i> <i>316</i> <i>1.073</i>	5.397 <i>3.984</i> <i>321</i> <i>1.092</i>	5.494 <i>4.055</i> <i>327</i> <i>1.112</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen</i> <i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> <i>Verwaltungskostenbeitrag</i> <i>52590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche</i>	794,32 <i>460,00</i> <i>334,32</i> <i>0,00</i>	5.950 <i>2.000</i> <i>350</i> <i>3.600</i>	4.510 <i>2.000</i> <i>210</i> <i>2.300</i>	4.510 <i>2.000</i> <i>210</i> <i>2.300</i>	4.510 <i>2.000</i> <i>210</i> <i>2.300</i>	4.510 <i>2.000</i> <i>210</i> <i>2.300</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen</i>	11.632,90 <i>11.632,90</i>	5.478 <i>5.478</i>	5.477 <i>5.477</i>	3.894 <i>3.894</i>	3.048 <i>3.048</i>	3.048 <i>3.048</i>
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	100 <i>100</i>	50 <i>50</i>	50 <i>50</i>	50 <i>50</i>	50 <i>50</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.693,29	16.180	15.245	13.756	13.005	13.102
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	279,44	-3.565	-4.881	-2.919	-2.168	-2.265
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	279,44	-3.565	-4.881	-2.919	-2.168	-2.265
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	279,44	-3.565	-4.881	-2.919	-2.168	-2.265





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.887,45	398	-918	-362	-457	-554
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	15.000 <i>15.000</i>	15.000 <i>15.000</i>	10.000 <i>10.000</i>	10.000 <i>10.000</i>	10.000 <i>10.000</i>
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	9.887,45	-14.602	-15.918	-10.362	-10.457	-10.554

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Hst. 55590.09600000.501:**

Für den Ausbau von Wirtschaftswegen werden 15.000 € in 2024 und für die Folgejahre je 10.000 € veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	5610	Umweltschutzmaßnahmen
Leistung	56100	Umweltschutzmaßnahmen

**Art der Aufgabe:**

Freiwillige Aufgabe

**Auftragsgrundlage:**

Beschlüsse der Gremien

**Produktverantwortlich:**

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Kosten anlässlich eines Umwelttages bzw. "Dreck-Weg-Tages", soweit nicht direkt einem Produkt zuzuordnen.

**Zielgruppe:**

Einwohner, Müllentsorgungsbetriebe, Helfer

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges "Dreck-Weg-Tag"	0,00	200	200	200	200	200
			0,00	200	200	200	200	200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-200	-200	-200	-200	-200





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien, Miet- und Pachtrecht	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses "Alte Schule", Schulstraße 6.	Optimale Bewirtschaftung des Bürgerhauses bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungsmaßnahmen.

**Zielgruppe:**  
Einwohner, Vereine, Besucher, Benutzer, Gremien der Gemeinde

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.238,16	6.238	6.238	6.237	6.200	5.870
		<i>41510000 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>6.238,16</i>	<i>6.238</i>	<i>6.238</i>	<i>6.237</i>	<i>6.200</i>	<i>5.870</i>
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	930,00	900	900	900	900	900
		<i>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>930,00</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>900</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	32,88	0	0	0	0	0
		<i>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige</i>	<i>32,88</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.201,04	7.138	7.138	7.137	7.100	6.770
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	289,67	640	640	652	663	674
		<i>50221000 Vergütungen</i>	<i>214,00</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>509</i>	<i>518</i>	<i>527</i>
		<i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>	<i>16,26</i>	<i>40</i>	<i>40</i>	<i>41</i>	<i>41</i>	<i>42</i>
		<i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	<i>59,41</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>102</i>	<i>104</i>	<i>105</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.987,66	5.050	5.200	5.200	5.290	5.200
		<i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>2.405,52</i>	<i>4.000</i>	<i>4.100</i>	<i>4.100</i>	<i>4.100</i>	<i>4.100</i>
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>189,15</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
		<i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>75,94</i>	<i>150</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
		<i>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>90</i>	<i>0</i>
		<i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>317,05</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		<i>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
E 11	-	Abschreibungen	13.223,89	13.055	13.055	11.900	11.843	11.209
		<i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>	<i>11.338,80</i>	<i>11.339</i>	<i>11.339</i>	<i>10.184</i>	<i>10.183</i>	<i>10.127</i>
		<i>53850000 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>1.885,09</i>	<i>1.716</i>	<i>1.716</i>	<i>1.716</i>	<i>1.660</i>	<i>1.082</i>
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	1.184,85	1.360	1.330	1.330	1.330	1.330
		<i>56410000 Versicherungsbeiträge</i>	<i>645,37</i>	<i>760</i>	<i>760</i>	<i>760</i>	<i>760</i>	<i>760</i>



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56430000 Sonstige Beiträge	539,48	550	570	570	570	570
	56810000 Grundsteuer	0,00	50	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.686,07	20.105	20.225	19.082	19.126	18.413
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.485,03	-12.967	-13.087	-11.945	-12.026	-11.643
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-10.485,03	-12.967	-13.087	-11.945	-12.026	-11.643
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-10.485,03	-12.967	-13.087	-11.945	-12.026	-11.643
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.915,35	-6.150	-6.270	-6.282	-6.383	-6.304
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	11.500	11.500	26.500	1.500	1.500
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände gem. IV-Plan vom 16.11.2023	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	10.000	25.000	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.500	11.500	26.500	1.500	1.500
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.500	-11.500	-26.500	-1.500	-1.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.915,35	-17.650	-17.770	-32.782	-7.883	-7.804

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" \*\*\*

## Erläuterung zu Pos. F 29:

### Konto 78570000 (Haushaltsstelle 57312.08290000):

Für die Ausstattung der Räumlichkeiten werden jährlich 1.500 € veranschlagt.

### Konto 78590000 (Haushaltsstelle 57312.09600000.90 3):

Für den Ausbau des Kellers werden für das Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 5.000 € vorgesehen.

### Konto 78590000 (Haushaltsstelle 57312.09600000.905):

Für die Umgestaltung des Vorplatzes beim Dorfgemeinschaftshaus werden 10.000 € im Haushaltsjahr 2024 und 20.000 € im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57315	Toilettenanlagen

**Art der Aufgabe:** Produktart:

Freiwillige Aufgabe Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** Produktverantwortlich:

Beschlüsse der Gremien Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:**

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Toilettenanlage, Kirchstraße. Im Gebäude befinden sich außerdem der Bauhof und die Buswarte Halle.

**Zielgruppe:**

Benutzer der Toilettenanlage

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	8,52	0	0	0	0	0
		46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	8,52	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8,52	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	67,22	152	168	171	174	178
		50221000 Vergütungen	51,29	108	124	126	129	131
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	10	10	10	10	11
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	15,93	34	34	35	35	36
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,67	400	400	400	400	400
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	104,67	300	300	300	300	300
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	170,10	180	190	190	190	190
		56410000 Versicherungsbeiträge	39,26	50	50	50	50	50
		56430000 Sonstige Beiträge	130,84	130	140	140	140	140
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	341,99	732	758	761	764	768
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-333,47	-732	-758	-761	-764	-768
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-333,47	-732	-758	-761	-764	-768
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-333,47	-732	-758	-761	-764	-768
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-736,45	-732	-758	-761	-764	-768
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-736,45	-732	-758	-761	-764	-768



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 - Bauen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	
Unterhaltung und Bewirtschaftung	
<b>Zielgruppe:</b>	
Benutzer der öffentl. Einrichtung	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	3.000	0	0	0
		<i>78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte WLAN-Anschluss und Glasfaseranschluss</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	-3.000	0	0	0

**Erläuterung zu Pos. F 29:**  
**Haushaltsstelle: 57318.04950000:**

Für WLAN-Anschluss und Glasfaseranschluss werden je 1.500 € veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5752	Kommunale Tourismusförderung
Leistung	57520	Kommunale Tourismusförderung

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Freiwillige Aufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Beschlüsse der Gremien	Ortsbürgermeister, Fachbereich 1 - Zentrale Dienste VGV Schweich (Büroleitung)
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Maßnahmen zur Förderung des Tourismus. Mitgliedschaft im "Verein Meulenwald".	Steigerung der Gästezahlen und der Anzahl der Übernachtungen.
<b>Zielgruppe:</b>	
Einwohner, Beherbergungsbetriebe, Urlauber, Gäste	

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Fremdenverkehrswerbung (z.B. Erntedankfest)	0,00 0,00	150 150	150 150	150 150	150 150	150 150
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Verein Meulenwald	87,50 87,50	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	87,50	250	250	250	250	250
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-87,50	-250	-250	-250	-250	-250
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-87,50	-250	-250	-250	-250	-250
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-87,50	-250	-250	-250	-250	-250
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-87,50	-250	-250	-250	-250	-250
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-87,50	-250	-250	-250	-250	-250





# **Teilhaushalt 2**

## **Zentrale Finanzdienst- leistungen**



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

**Art der Aufgabe:** **Produktart:**

Pflichtaufgabe Externes Produkt

**Auftragsgrundlage:** **Produktverantwortlich:**

Abgabenordnung, Gemeindefinanzreformgesetz, Gemeindehaushaltsverordnung, Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 - Finanzen VGV Schweich  
 Gemeindeordnung, Gewerbesteuerergesetz, Grundgesetz, Grundsteuergesetz,  
 Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz

**Produkt-/ Leistungsbeschreibung:** **Ziele:**

Die Gemeinde hat das Recht die erforderlichen Mittel für die Durchführung ihrer eigenen und übertragenen Aufgaben durch die Erhebung eigener Abgaben (Steuern, Gebühren, Beiträge) zu sichern. Ferner werden ihr Mittel durch den Finanzausgleich zugesichert. Demgegenüber hat die Gemeinde Umlagen an das Land, den Kreis und die Verbandsgemeinde abzuführen.

Einnahmebeschaffung nach den Grundsätzen von § 94 GemO.  
 Ausschöpfung aller gesetzlicher Steuereinnahmemöglichkeiten.  
 Ordnungsgemäße Erfüllung der Selbstverwaltungsaufgaben sowie der Auftragsangelegenheiten.  
 Haushaltsausgleich.  
 Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.

**Zielgruppe:**

Grundsteuer- und Gewerbesteuerpflichtige, Hundebesitzer, Land Rheinland-Pfalz, Kreis Trier-Saarburg, Verbandsgemeinde Schweich

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	177.659,38	186.030	206.130	217.230	224.230	232.230
		40110000 Grundsteuer A	724,80	830	830	830	830	830
		40120000 Grundsteuer B	24.961,48	29.000	29.300	29.300	29.300	29.300
		40130000 Gewerbesteuer	861,10	200	300	300	300	300
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.469,53	136.000	156.000	166.000	173.000	180.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.394,27	2.300	1.400	1.500	1.500	1.500
		40330000 Hundesteuer	2.717,50	2.700	2.300	2.300	2.300	2.300
		40521000 Familienleistungsausgleich	13.530,70	15.000	16.000	17.000	17.000	18.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	151.308,00	189.900	162.000	162.000	162.000	162.000
		41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	151.308,00	0	0	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	185.000	162.000	162.000	162.000	162.000
		41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	3.100	0	0	0	0
		41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0,00	1.800	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	6.604,12	0	0	0	0	0
		46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.604,12	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	335.571,50	375.930	368.130	379.230	386.230	394.230
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	239.312,10	270.150	271.350	265.650	267.550	267.550
		54310000 Gewerbesteuerumlage	111,01	50	50	50	50	50
		54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	140.931,00	157.100	151.000	151.000	151.000	151.000
		54423100 Verbandsgemeindeumlage	78.659,00	87.700	87.300	87.300	87.300	87.300
		54423200 Sonderumlage "Grundschulen"	19.611,09	25.300	33.000	27.300	29.200	29.200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	239.312,10	270.150	271.350	265.650	267.550	267.550



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	96.259,40	105.780	96.780	113.580	118.680	126.680
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	96.259,40	105.780	96.780	113.580	118.680	126.680
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	96.259,40	105.780	96.780	113.580	118.680	126.680
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.798,88	105.780	96.780	113.580	118.680	126.680
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	89.798,88	105.780	96.780	113.580	118.680	126.680

## Erläuterungen:

### Zu Hst. 61100.402100 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

voraussichtliches Aufkommen für 2024 rd. 156.000 €

### Zu Hst. 61100.4111100 – Schlüsselzuweisung A:

Die Steuerkraftmesszahl beläuft sich auf 187.017 €. Die Steuerkraftmesszahl pro Kopf beträgt somit 571,92 € (327 Einwohner). Gegenüber dem Schwellenwert von 1.122,65 € ist dies eine Abweichung von 550,73 €

Im Haushaltsjahr 2024 erhält die Ortsgemeinde Naurath/E. Schlüsselzuweisungen A vom Land in Höhe von rd. 162.000 € (495,66 € = 90 % der Abweichung vom Schwellenwert x 327 Einwohner).

### Zu Hst. 61100.4111200 – Schlüsselzuweisung B:

Im Haushaltsjahr 2024 erhält die Ortsgemeinde Naurath keine Schlüsselzuweisung B.

### Zu Hst. 61100.54310000 – Gewerbesteuerumlage:

Der Hebesatz für die Gewerbesteuerumlage beträgt wie im Vorjahr 35 %.

### Zu Hst. 61100.54421000 und 61100.54423100 – Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Die Umlagegrundlagen sind gegenüber dem Vorjahr von 365.322 € um 16.226 € auf 349.096 € gesunken.

Bei der **Kreisumlage** wird für das Jahr 2024 ein unveränderter Hebesatz in Höhe von 43 % zugrunde gelegt. Die Kreisumlage verringert sich wegen der niedrigeren Umlagegrundlage auf rd. 151.000 €.

Der Doppelhaushalt der Verbandsgemeinde Schweich sieht für das Jahr 2024 einen Hebesatz in Höhe von 25 % für die **Verbandsgemeindeumlage** vor. Die Verbandsgemeindeumlage beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf rd. 87.300 €.

### Zu Hst. 61100.543200 – Sonderumlage Grundschule:

Als maßgeblicher Berechnungsfaktor für die Sonderumlage für die Grundschulen ist die Finanzkraft - wie auch bei der Festsetzung der Kreis- und VG- Umlage - der jeweiligen Ortsgemeinde einzusetzen. Danach ergibt sich für die Ortsgemeinde Naurath/Eifel folgende Berechnung:

	2024	2023
Vorläufige ungedeckte Ausgaben der Grundschulen:	3.247.000,00	2.615.000,00
Umlagekraft der umlagepflichtigen Gemeinden:	34.350.939,00	37.853.212,00
Umlagekraft der Ortsgemeinde Naurath/E.	349.096,00	365.322,00
<b>Vorläufige Sonderumlage</b>	<b>32.998,07</b>	<b>25.237,41</b>



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<b>Art der Aufgabe:</b>	<b>Produktart:</b>
Pflichtaufgabe	Externes Produkt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	<b>Produktverantwortlich:</b>
Abgabenordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindeordnung	Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 - Finanzen VGV Schweich
<b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>	<b>Ziele:</b>
Zinseinnahmen und Zinsausgaben (Vollverzinsung Gewerbesteuer)	Zinsgünstige Finanzierungen
Zinseinnahmen und Zinsausgaben von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Abbau der Schulden
Zinsausgaben an Kreditmarkt	Verbesserung der Zahlungsmoral
Kreditmanagement	
Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen	
<b>Zielgruppe:</b>	
Ortsbürgermeister, Kreditinstitute, Steuerschuldner	

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge 46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	425,00 425,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	425,00	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	425,00	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33,78 33,78	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken 57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen 57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	4.660,25 115,98 258,66 4.285,61	7.600 200 3.200 4.200	7.300 200 3.100 4.000	7.000 200 3.000 3.800	6.800 200 2.900 3.700	6.400 100 2.800 3.500
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.626,47	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.201,47	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.201,47	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.598,25	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.598,25	-7.600	-7.300	-7.000	-6.800	-6.400

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" \*\*\*



# **Investitions- plan**

# Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.270,99	292.500	231.125	231.125	231.125	194.125	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	150.000	37.000	37.000	37.000	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	3.166,50	500	500	500	500	500	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	147.104,49	142.000	193.625	193.625	193.625	193.625	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.966,92	93.000	97.000	68.500	43.500	28.500	0
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0	1.000	500	500	500	0
	78420000 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.064,97	0	0	0	0	0	0
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	755,15	25.000	30.000	0	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000	0
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	3.000	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	92.271,53	50.000	35.000	50.000	25.000	10.000	0
	78821000 Unfertige Erzeugnisse	36.822,64	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.304,07	199.500	134.125	162.625	187.625	165.625	0

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" \*\*\*





# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Leistung	11130	Öffentlichkeitsarbeit

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr 2023)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000	0	500	500	500	0	0	2.500
<i>78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>
<i>Homepage Ortsgemeinde Naurath</i>										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.000	0	-500	-500	-500	0	0	-2.500

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147.104,49	142.000	193.625	0	193.625	193.625	193.625	0	289.104	1.063.604
<i>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i>	<i>147.104,49</i>	<i>142.000</i>	<i>193.625</i>	<i>0</i>	<i>193.625</i>	<i>193.625</i>	<i>193.625</i>	<i>0</i>	<i>289.104</i>	<i>1.063.604</i>
<i>Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet</i>										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.875,27	15.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000	0	64.462	134.462
<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>52,63</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>17.640</i>	<i>37.640</i>
<i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>60.000</i>
<i>Ankauf bebauter Grundstücke</i>										
<i>78821000 Unfertige Erzeugnisse</i>	<i>36.822,64</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>36.822</i>	<i>36.822</i>
<i>Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet</i>										
<i>darunter:</i>										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.229,22	127.000	168.625	0	178.625	178.625	178.625	0	224.641	929.141

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	7.019	13.019
<i>78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	<i>0,00</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>0</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>0</i>	<i>7.019</i>	<i>13.019</i>
<i>lt. IV-Plan</i>										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	0	-7.019	-13.019

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
Leistung	36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	755,15	25.000	30.000	0	0	0	0	0	86.350	116.350
<i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10.594</i>	<i>10.594</i>
<i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Neuveranschlagung Kostenbeteiligung Umbau Kiga Föhren</i>	<i>755,15</i>	<i>25.000</i>	<i>30.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>75.755</i>	<i>105.755</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-755,15	-25.000	-30.000	0	0	0	0	0	-86.350	-116.350

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000	30.000
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>30.000</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	0	0	-10.000	-30.000

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54111	Straßen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	37.000	0	37.000	37.000	0	0	150.000	261.000
<i>68260000 Anzahlungen für Beiträge</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000</i>	<i>37.000</i>	<i>0</i>	<i>37.000</i>	<i>37.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>150.000</i>	<i>261.000</i>
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.271,53	0	0	0	0	0	0	0	126.980	126.980
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>92.271,53</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>126.980</i>	<i>126.980</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92.271,53	150.000	37.000	0	37.000	37.000	0	0	23.019	134.019

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	13.209	13.209
<i>68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13.209</i>	<i>13.209</i>
<i>Innovationszuschuss</i>										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.064,97	0	0	0	0	0	0	0	29.815	29.815
<i>78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter</i>	<i>2.064,97</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>29.815</i>	<i>29.815</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.064,97	0	0	0	0	0	0	0	-16.606	-16.606



# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Leistung	55312	Reihengräber, Wahlgräber

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.166,50	500	500	0	500	500	500	0	10.616	12.616
<i>68270000 Grabnutzungsentgelte</i>	<i>3.166,50</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>10.616</i>	<i>12.616</i>
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	5.000	15.000	0	0	15.000	35.000
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15.000</i>	<i>35.000</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.166,50	-14.500	500	0	-4.500	-14.500	500	0	-4.384	-22.384

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- zahlungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
					EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000	0	43.880	88.880
<i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>43.880</i>	<i>88.880</i>
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	-43.880	-88.880

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- einzah- lungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
					EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	60.245	60.245
68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
68160000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO	0,00	0	0	0	0	0	0	0	10.245	10.245
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.500	11.500	0	26.500	1.500	1.500	0	82.700	123.700
78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	8.002	8.002
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände gem. IV-Plan vom 16.11.2023	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	9.278	15.278
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	10.000	10.000	0	25.000	0	0	0	65.420	100.420
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.500	-11.500	0	-26.500	-1.500	-1.500	0	-22.455	-63.455

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

# Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57318	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2022	2023	2024		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0	3.000
<i>78530000 Auszahlungen für</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>
<i>Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke</i>										
<i>und grundstücksgleiche Rechte</i>										
<i>WLAN-Anschluss und Glasfaseranschluss</i>										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	-3.000

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



# **Verbindlich- keitsübersicht**

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Schuldendienst für das kommende Haushaltsjahr	
	2023 €	2024 €	2024	
			Tilgung €	Zinsen €
<b>1. Schulden aus Krediten von</b>				
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
1.2 Land				
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände				
1.4 Zweckverbänden und ähnlichen Verbänden				
1.5 sonstigen öffentlichen Verbänden				
1.6 Kreditmarkt	608.729	588.594	20.407	7.094
<b>  1.7 Summe 1.1 bis 1.6</b>	<b>608.729</b>	<b>588.594</b>	<b>20.407</b>	<b>7.094</b>
<b>2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>				
Nachrichtlich				
<b>3. Innere Darlehen</b>				
3.1 aus Sonderrücklagen				
3.2 von Sonderrücklagen ohne Sonderrechnung				
<b>4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>				
4.1 aus Krediten				
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				

## EINZELNACHWEIS der SCHULDEN

Naurath

Herkunft der Mittel Darlehensgeber ( ) = Darl.-Akten-Nr.	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Auf- nahme- jahr	Laufzeit bis oder Annuität- Darl. (A)	Zinsen in %	Schuldendienst 2024		Schuldenstand		Verwendungszweck
					Tilgung	Zinsen	am		
	€	€	€	€	01.01.2023	01.01.2024	€	€	
<b>1.6 Kreditmarkt</b>									
Landesbank Baden- Württemberg (17)	81.000,00	2011	2040	3,45	2.499,71	1.914,81	58.847,40	56.432,09	Finanz. Investitionen 2010, ZFS bis <b>30.09.2040 (GLZ)</b>
Landesbank Baden- Württemberg (19)	103.000,00	2012	A	2,8	3.048,83	2.039,37	76.935,88	73.970,94	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2011, ZFS bis <b>30.09.2042 (GLZ)</b>
Deutsche Kreditbank AG (20)	394.000,00	2021	A	0,03	11.829,32	108,88	379.202,75	367.376,99	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2020, ZFS bis <b>31.12.2024</b>
Sparkasse Trier (21)	95.000,00	2022	A	3,38	3.029,61	3.031,39	93.743,41	90.814,07	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2021, ZFS bis <b>30.10.2024</b>
	<b><u>673.000,00</u></b>				<b><u>20.407,47</u></b>	<b><u>7.094,45</u></b>	<b><u>608.729,44</u></b>	<b><u>588.594,09</u></b>	
<b>Neuverschuldung 2023</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			Zinsen 2 % u. Tilgung 4 % für 1/2 Jahr
	<b><u>673.000,00</u></b>				<b><u>20.407,47</u></b>	<b><u>7.094,45</u></b>	<b><u>608.729,44</u></b>	<b><u>588.594,09</u></b>	
								<b>0,00</b>	<b>Neuverschuldung 2023</b>
								<b><u>588.594,09</u></b>	

Pro-Kopf-Verschuldung ohne Neuverschuldung: 1.799,98 € /Einwohnerzahl: 327  
 Pro-Kopf-Verschuldung mit Neuverschuldung: 1.799,98 €



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Schuldendienst für das kommende Haushaltsjahr	
			2025	
	2024 €	2025 €	Tilgung €	Zinsen €
<b>1. Schulden aus Krediten von</b>				
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen				
1.2 Land				
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände				
1.4 Zweckverbänden und ähnlichen Verbänden				
1.5 sonstigen öffentlichen Verbänden				
1.6 Kreditmarkt	588.594	568.187	20.688	6.814
<b>1.7 Summe 1.1 bis 1.6</b>	<b>588.594</b>	<b>568.187</b>	<b>20.688</b>	<b>6.814</b>
<b>2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>				
Nachrichtlich				
<b>3. Innere Darlehen</b>				
3.1 aus Sonderrücklagen				
3.2 von Sonderrücklagen ohne Sonderrechnung				
<b>4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>				
4.1 aus Krediten				
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				

## EINZELNACHWEIS der SCHULDEN

Naurath

Herkunft der Mittel Darlehensgeber ( = Darl.-Akten-Nr. )	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Auf- nahme- jahr	Laufzeit bis oder Annuität- Darl. (A)	Zinsen in %	Schuldendienst 2025		Schuldenstand		Verwendungszweck
					Tilgung	Zinsen	am		
					€	€	01.01.2024	01.01.2025	
<b>1.6 Kreditmarkt</b>									
Landesbank Baden- Württemberg (17)	81.000,00	2011	2040	3,45	2.587,08	1.827,44	56.432,09	53.932,38	Finanz. Investitionen 2010, ZFS bis <b>30.09.2040 (GLZ)</b>
Landesbank Baden- Württemberg (19)	103.000,00	2012	A	2,8	3.135,11	1.953,09	73.970,94	70.922,11	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2011, ZFS bis <b>30.09.2042 (GLZ)</b>
Deutsche Kreditbank AG (20)	394.000,00	2021	A	0,03	11.832,87	105,33	367.376,99	355.547,67	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2020, ZFS bis <b>31.12.2024</b>
Sparkasse Trier (21)	95.000,00	2022	A	3,38	3.133,32	2.927,68	90.814,07	87.784,46	Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2021, ZFS bis <b>30.10.2024</b>
	<b><u>673.000,00</u></b>				<b><u>20.688,38</u></b>	<b><u>6.813,54</u></b>	<b><u>588.594,09</u></b>	<b><u>568.186,62</u></b>	
<b>Neuverschuldung 2024</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			Zinsen 2 % u. Tilgung 4 % für 1/2 Jahr
	<b><u>673.000,00</u></b>				<b><u>20.688,38</u></b>	<b><u>6.813,54</u></b>	<b><u>588.594,09</u></b>	<b><u>568.186,62</u></b>	
								<b>0,00</b>	<b>Neuverschuldung 2024</b>
								<b><u>568.186,62</u></b>	

Pro-Kopf-Verschuldung ohne Neuverschuldung: 1.737,57 € /Einwohnerzahl: 327  
 Pro-Kopf-Verschuldung mit Neuverschuldung: 1.737,57 €

# **Verpflichtungs- ermächtigungen**

**ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSGABEN**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	<u>voraussichtlich fällige Ausgaben</u> <u>- in €</u>				
	2023	2024	2025	2026	2027
2022	ENTFÄLLT				
2023					
2024					
2025					
<b>S u m m e :</b>					
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</b>					



# Stellenplan

## Stellenplan für die Haushaltsjahre 2024 - 2025

Ortsgemeinde **Naurath/E.**

Teilhaushalt	Ortsgemeinde nach Teilhaushalten	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr  2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr  2024	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
					Soll  2023	Ist (tatsächliche Besetzung) am 30.06.2023	
11100	<u>Verwaltungsführung</u> Ortsbürgermeister	Aufwands- entschädigung	1	1	1	1	2 Teilzeitkräfte insgesamt ca. 20 Std./wöchentlich  ca. 4 - 6 Std./monatlich
11430	<u>Bauhof</u> Gemeindearbeiter	Pauschalentgelt	0,51	0,51	0,51	0,51	
57312	<u>Bürgerhaus</u> Reinigungskraft	Pauschalentgelt	0,05	0,05	0,05	0,05	
			1,56	1,56	1,56	1,56	





# **Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit  
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

**Ortsgemeinde Naurath**

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022*	2023*	2024	2025	2026	2027						
		in € <sup>2</sup>											
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite								
		55.575,52	54.669,24	28.155	46.064	52.748	59.280						
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	18.295,92	20.135,35	20.600	20.900	21.200	21.400						
	3 Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0	0	0	0						
4 = <b>Zwischensumme</b>	37.279,60	34.533,89	7.555	25.164	31.548	37.880							
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0						
	6 <b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥0)</b>	<b>37.279,60</b>	<b>34.533,89</b>	<b>7.555</b>	<b>25.164</b>	<b>31.548</b>	<b>37.880</b>						
<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>		Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	Jahr ... - Betrag ... €
Endfällige Kredite													
Jahr ... - Betrag ... €													
Jahr ... - Betrag ... €													
...													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>													
Jahr ... - Betrag ... €													

\* vorläufiges Ergebnis (Stand 28.02.2024)

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

2 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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



# **Schlussbilanz zum 31.12.2021**



## Aktiva Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		in €	in €
1.	Anlagevermögen	1.621.327,27	1.837.859,83
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	186.106,22	176.403,56
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	186.105,22	176.402,56
	<i>01300000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter</i>	186.105,22	176.402,56
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
	<i>01900000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	1,00	1,00
1.2.	Sachanlagen	1.435.221,05	1.661.456,27
1.2.1.	Wald, Forsten	8.757,49	8.757,49
	<i>02110000 Mischwald</i>	8.580,20	8.580,20
	<i>02140000 Gehölz</i>	173,29	173,29
	<i>02190000 Wald, Forsten / Sonstige</i>	4,00	4,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.126,07	78.126,07
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>	148,01	148,01
	<i>02290000 Grünflächen / Sonstige</i>	11.646,16	11.646,16
	<i>02310000 Ackerland</i>	9.637,67	9.637,67
	<i>02340000 Weideland</i>	48.405,43	48.405,43
	<i>02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>	2.138,47	2.138,47
	<i>02610000 Flüsse und Bäche</i>	5.682,68	5.682,68
	<i>02990000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke</i>	467,65	467,65
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	625.798,88	612.770,27
	<i>03540000 Sportplätze</i>	1.315,97	1.315,97
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>	595.860,31	584.521,51
	<i>03920000 Friedhofsgebäude, Leichenhallen</i>	14.481,60	13.316,47
	<i>03980000 Bauhof</i>	13.611,47	13.086,79
	<i>03991000 Grillhütten</i>	529,53	529,53
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	666.155,08	633.051,49
	<i>04150000 Stützbauwerke</i>	490,18	445,63
	<i>04510000 Wasserversorgungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	904,12	904,12
	<i>04732000 Regenbauwerke</i>	14.988,01	13.209,84
	<i>04810000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	119.758,35	119.758,35
	<i>04824000 Gemeindestraßen</i>	267.959,61	255.109,07
	<i>04825000 Gehwege</i>	76.823,13	73.015,40
	<i>04831000 Fußwege</i>	19.139,73	18.258,70
	<i>04834000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / landwirtschaftliche Wege</i>	140.636,55	129.000,97
	<i>04841000 Parkplätze</i>	17.102,52	15.565,99
	<i>04842000 Dorfplätze</i>	8.123,43	7.553,97
	<i>04910000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	227,45	227,45
	<i>04960000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen</i>	2,00	2,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	110,89	104,16
	<i>06590000 Denkmäler / sonstige Kulturdenkmäler</i>	110,89	104,16
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.383,21	21.936,73
	<i>08219000 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)</i>	2,00	2,00
	<i>08290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	25.381,21	21.934,73
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.889,43	306.710,06
	<i>09600000 Anlagen im Bau</i>	30.889,43	306.710,06



Aktiva

Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		in €	in €
2.	Umlaufvermögen	136.569,20	307.912,46
2.1.	Vorräte	1.134,00	202.692,94
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.134,00	1.525,00
	14130000 Betriebsstoffe	1.134,00	1.525,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	201.167,94
	14210000 Unfertige Erzeugnisse	0,00	201.167,94
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	135.435,20	105.219,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.193,33	10.774,13
	15190000 Gebührenforderungen / gegen übrige Bereiche	0,00	484,50
	15231000 Beitragsforderungen / gegen Sondervermögen / gegen Eigenbetriebe	9,60	0,00
	15342000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	289,28	5.254,69
	15351000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	63,95	63,95
	15390000 Steuerforderungen / gegen übrige Bereiche	1.550,91	1.481,59
	15430000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen Sondervermögen	0,00	820,04
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land	1.456,06	210,60
	15550000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen private Unternehmen	1.773,53	2.408,76
	15590000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen übrige Bereiche	50,00	50,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	142,86	1.546,77
	16510000 Forderungen aus LL gegen private Unternehmen	95,06	0,00
	16550000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen private Unternehmen	0,00	1.546,77
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen übrige Bereiche	47,80	0,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	130.215,96	92.950,57
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Zweckverbände	600,00	600,00
	17429000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen das Land / Sonstige	0,00	0,95
	17431000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto	129.615,96	92.349,62
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	12,00	12,00
	17630000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	12,00	12,00
2.2.8.	Wertberichtigungen	-128,95	-63,95
	21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-128,95	-63,95
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1,45	4,57
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1,45	4,57
	19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1,45	4,57
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.757.897,92</b>	<b>2.145.776,86</b>



## Passiva

## Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		in €	in €
1.	Eigenkapital	933.220,48	962.804,51
1.1.	Kapitalrücklage	918.646,84	933.220,48
	<i>20100000 Kapitalrücklage</i>	<i>918.646,84</i>	<i>933.220,48</i>
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.573,64	29.584,03
2.	Sonderposten	642.776,14	621.357,21
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	7.063,63	6.604,12
	<i>22100000 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</i>	<i>7.063,63</i>	<i>6.604,12</i>
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	618.483,58	596.223,55
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	456.197,32	442.268,07
	<i>23131000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben</i>	<i>3.757,68</i>	<i>3.520,12</i>
	<i>23142000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</i>	<i>291.655,19</i>	<i>283.695,16</i>
	<i>23143000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>45.282,27</i>	<i>44.522,07</i>
	<i>23149000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>56.226,88</i>	<i>53.115,65</i>
	<i>23150000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von privaten Unternehmen</i>	<i>14.658,84</i>	<i>13.692,89</i>
	<i>23190000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von übrigen Bereichen</i>	<i>44.616,46</i>	<i>43.722,24</i>
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	162.286,26	153.955,48
	<i>23290000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / von übrigen Bereichen</i>	<i>162.286,26</i>	<i>153.955,48</i>
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	17.228,93	18.529,54
	<i>23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte</i>	<i>17.228,93</i>	<i>18.529,54</i>
3.	Rückstellungen	15.957,00	16.831,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.957,00	16.831,00
	<i>24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte</i>	<i>2.367,00</i>	<i>3.802,00</i>
	<i>24320000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Versorgungsempfänger</i>	<i>13.590,00</i>	<i>13.029,00</i>
4.	Verbindlichkeiten	165.944,30	544.784,14
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	146.059,34	532.025,36
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	146.059,34	532.025,36
	<i>31512100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>0,00</i>	<i>391.024,97</i>
	<i>31543100 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>146.059,34</i>	<i>141.000,39</i>
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.294,38	2.198,60
	<i>35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber privaten Unternehmen</i>	<i>5.905,93</i>	<i>386,95</i>
	<i>35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber übrigen Bereichen</i>	<i>1.388,45</i>	<i>1.811,65</i>
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	443,19	50,43
	<i>35310000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber Sondervermögen / gegenüber Eigenbetrieben</i>	<i>443,19</i>	<i>50,43</i>
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	12.147,39	10.509,75
	<i>35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber dem Land</i>	<i>0,00</i>	<i>400,00</i>



# Bilanz 2021

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Seite :

## Passiva

## Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		in €	in €
	<i>35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Zweckverbänden</i>	32,61	32,61
	<i>36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	12.114,78	10.077,14
	Bilanzsumme	1.757.897,92	2.145.776,86

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



