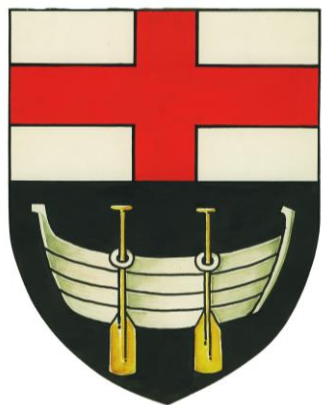


Ortsgemeinde Urbar



Entwurf Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite (n)
Haushaltssatzung	1 – 4
Vorbericht mit statistischen Angaben	5 – 18
Investitionsübersicht	19 – 22
Abkürzungsverzeichnis	23 – 24
Leistungsübersicht	25 – 26
Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamthaushalt (Muster 6)	27 – 28
Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamthaushalt	29 – 32
Teilhaushalt 1 -Allgemeiner Haushalt-	33 – 110
Teilhaushalt 2 -Zentrale Finanzleistungen-	111 – 114
<u>Übersichten:</u>	
Bilanz 31.12.2023	115
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 3)	116
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4) – wird nachgereicht	
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit “Freie Finanzspitze“ (Muster 14)	117
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	118
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27) – wird nachgereicht	
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	119
Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29)	120
Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite (Muster 31)	121
Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan (Muster 10)	122
<u>Anlagen:</u>	
Stellenplan (Muster 12)	123
Haushaltsrundschriften	124 – 143

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Urbar für das Haushaltsjahr 2025 vom ____

Der Gemeinderat hat am ____ aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der jeweils geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde vom _____ bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf*	6.728.080 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf*	6.697.770 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	30.310 €

*(ohne Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 1.000€)

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	6.233.580 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	6.045.570 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	188.010 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	263.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	414.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 151.000 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf	151.000 €
Zunahme von Verbindlichkeiten ggü. der VG aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten auf	33.990 €
Abnahme von Verbindlichkeiten ggü. der VG aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten auf	0 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	222.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 37.010 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	6.682.970 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	6.682.970 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr auf	0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

Zinslose Kredite auf	0 €
<u>Verzinsten Kredite auf</u>	<u>151.000 €</u>
Zusammen auf	151.000 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **400.000 €**.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in zukünftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 366.000 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.770.280 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	485 v.H.
- Grundsteuer B auf	669 v.H.
- Gewerbesteuer auf	395 v.H.

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

- für den ersten Hund	80,00 €
- für den zweiten Hund	100,00 €
- für jeden weiteren Hund	160,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	382,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	502,00 €

- für jeden weiteren gefährlichen Hund

1.024,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 6.154.331,39 €.

Der voraussichtliche Stand zum 31.12.2024 beträgt 6.542.091,39 € und zum 31.12.2024 6.572.401,39 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10 v.H. des Haushaltssatzes, höchstens 2.500 € überschritten sind.

Urbar, den _____

Der Ortsbürgermeister

Christoph Ackermann

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ____ bis ____ während den Dienstzeiten (montags bis Freitag 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr, montags 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie mittwochs 14:00 Uhr bis 17:30 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Vallendar, Rathausplatz 13, 56179 Vallendar, Zimmer 215, öffentlich aus.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Urbar für das Haushaltsjahr 2025

1. Haushaltsentwicklung 2023 - 2024

1.1 Entwicklung des Haushalts nach Jahresrechnung 2023

Im Haushaltsjahr 2023 wies der Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss in Höhe von 335.990 € aus. Tatsächlich ergab sich nach Jahresabschluss ein Jahresüberschuss in Höhe von 617.665,34 €.

Im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2023 wurde ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 291.940 geplant. Tatsächlich wurde ein positiver Saldo in Höhe von 521.478,28 € festgestellt.

Die wesentlichen Gründe für die Verbesserung waren einerseits Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+ 349.959,77 €) der Schlüsselzuweisung B (+ 511.644,00 €) sowie Einsparungen bei den Personalauszahlungen (- 71.208,26 €). Andererseits waren Mindereinzahlungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (- 337.340,97 €) und Mehrauszahlungen für Sachanlagen (+469.921,24 €) zu verzeichnen. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrug - 426.489,66 €. Abzüglich der Tilgungen für Investitionskredite in Höhe von 214.918,91 € wurde der Finanzhaushalt durch eine Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 119.841,37 € ausgeglichen.

1.2 Entwicklung des Haushalts im Haushaltsjahr 2024

Im Haushaltsjahr 2024 wies der Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss in Höhe von 387.760 € aus.

Im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2024 wurde ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 188.010 € geplant. Zur Finanzierung der Investitionen wurde ein Investitionskredit in Höhe von 151.000 € eingeplant.

Wie durch den Finanzstatusbericht 2024 bereits festgestellt, ist mit Verschlechterungen im Ergebnishaushalt, jedoch Verbesserungen im Bereich der Investitionstätigkeit im Vergleich zu den Haushaltsansätzen zu rechnen.

2. Haushalt 2025 der Ortsgemeinde Urbar

2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt (EHH) für das Haushaltsjahr 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss von **30.310 €** ab.

2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt (FHH) für das Haushaltsjahr 2025 ist in Einzahlungen und Auszahlungen ausgeglichen. Zum Ausgleich des Fehlbetrages der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (zzgl. der Tilgungen) ist jedoch eine **Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe von 33.990 €** geplant. Die **Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 59.024,70 € erfolgt gemäß § 105 Abs. 4 GemO (Mindestrückführung)**.

Zur Finanzierung der Investitionen ist **eine Kreditaufnahme in Höhe von 151.000 €** vorgesehen.

2.3 Abweichungen Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt schließt in den laufenden Erträgen mit 6.727.480 € (Pos. 8 Ergebnishaushalt) ab. Der Finanzhaushalt hingegen schließt in den laufenden Einzahlungen mit 6.232.980 € (Pos. 8 Finanzhaushalt) ab. Die Differenz in Höhe von 494.500 € resultiert aus den nachfolgenden nicht zahlungswirksamen Erträgen bzw. den nicht ertragswirksamen Einzahlungen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.900 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	174.400 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich	137.200 €

Der Ergebnishaushalt schließt in den laufenden Aufwendungen mit 6.558.270 € (Pos. 15 Ergebnishaushalt) ab. Der Finanzhaushalt hingegen schließt in den laufenden Auszahlungen mit 5.906.070 € (Pos. 15 Finanzhaushalt) ab. Die Differenz in Höhe von 652.200 € resultiert aus den nachfolgenden nicht zahlungswirksamen Aufwendungen bzw. den nicht aufwandswirksamen Auszahlungen:

Aufwand für Abschreibungen	647.600 €
Aufwand für Zuführung Ehrensoldrückstellungen	5.000 €

2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug 6.154.331,39 €.

Der voraussichtliche Stand zum 31.12.2024 beträgt 6.542.091,39 € und zum 31.12.2024 6.572.401,39 €.

2.5 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen

	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis
	2025	2024	2023
	€	€	€
Erträge:			
Grundsteuer A	3.500	3.500	3.544,79
Grundsteuer B	660.100	657.200	656.713,11
Gewerbesteuer	950.000	1050.000	1.248.045,35
Hundesteuer	18.400	17.400	22.021,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.417.000	2.347.000	2.203.224,46
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	147.000	148.000	114.438,12
Gemeindeanteil an den Ausgleichsleistungen § 21 LFAG	262.000	246.000	243.726,14
Mieten und Pachten	55.600	55.160	57.181,87
Konzessionsabgaben	113.000	112.050	110.681,71
Aufwendungen:			
Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.259.220	1.296.390	1.040.041,39
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	842.650	903.480	679.015,77
Kreisumlage	1.932.900	1.873.500	1.764.668,00
Verbandsgemeindeumlage	1.553.000	1.463.700	1.369.519,00
Gewerbesteuerumlage	84.200	93.000	109.6869,85
Einstellung Sonderposten f. Belastungen kommun. Finanzausgleich	0	0	0,00
Zinsaufwendungen (Investitionskredite)	74.000	78.050	82.152,31
Zinsaufwendungen (Kassenkredite)	65.000	65.000	65.631,16
Tilgung Investitionskredite	222.000	218.250	214.918,91

Laufende Einzahlungen / Erträge

Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer

Die Hebesätze der Ortsgemeinde Urbar werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 485 v.H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 669 v.H. |
| c) Gewerbesteuer nach Ertrag | 395 v.H. |

Unter Zugrundelegung der vorliegenden Messbeträge werden 2025 folgende Einnahmen erwartet:

Grundsteuer A	=	3.500 €	(Ansatz 2024:	3.500 €)
Grundsteuer B	=	660.100 €	(Ansatz 2024:	657.200 €)
Gewerbesteuer	=	950.000 €	(Ansatz 2024:	1.050.000 €)

Hundesteuer

Der HH-Ansatz für die Hundesteuer beträgt 18.400 € (Vorjahr: 17.400 €).

<u>Stichtag</u>	<u>Anzahl gemeldeter Hunde</u>
31.12.2020	211
31.12.2021	209
31.12.2022	221
31.12.2023	204
aktuell	214

<u>Steuersätze 2025</u>	
für den ersten Hund	80 €
für den zweiten Hund	100 €
für jeden weiteren Hund	160 €
für den ersten gefährlichen Hund	382 €
für den zweiten gefährlichen Hund	502 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.024 €

Konzessionsabgaben

Die Konzessionsabgaben aus den einzelnen Versorgungsbereichen sind den Vorjahresergebnissen angepasst worden. Im Einzelnen werden folgende Einzahlungen erwartet:

Elektrizitätsversorgung	70.000 €
Gasversorgung	11.000 €
Wasserversorgung	32.000 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG

Die rheinland-pfälzische Ministerin der Finanzen empfiehlt aufgrund der Steuerschätzung von Oktober 2024 bei der Ermittlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer von einem Steueraufkommen von 2.347 Mio. € auszugehen. Die Schlüsselzahl der Ortsgemeinde Urbar beträgt für die Jahre 2024 - 2026 0,0010298. (Jahre 2021 - 2023 0,0010166, Jahre 2018 - 2020 0,0010067, 2015 - 2017 0,0010152, 2012 - 2014 0,0009289; 2009 - 2011 0,0009425). Der Festsetzung liegen die Ergebnisse der Lohn- und Einkommensteuerstatistik 2019 zugrunde. Zur Ermittlung der Schlüsselzahlen werden die Sockelbeträge, bis zu denen die Einkommensteuerleistungen der Einwohner berücksichtigt werden, von 40.000 €/80.000 € (zu versteuerndes Einkommen Alleinstehende/Verheirate) durch Beschluss des Bundesrates zu Grunde gelegt. Unter Anwendung des auf die Ortsgemeinde Urbar entfallenden Schlüssels von 0,0010298 ergibt sich ein voraussichtlicher Ertrag für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2025	2.417.000 €
	Ansatz 2024	2.347.000 €
	Ergebnis 2023	2.203.224,46 €

Weiterhin wird die Gemeinde mit einem Schlüssel von 0,00042285 (Vorjahr: 0,00042285) an der Umsatzsteuer beteiligt. Da hier von einer Steuerschätzung von Oktober 2024 in Höhe von 349 Mio. € auszugehen ist (Vorjahr 351 Mio. €), kann die Gemeinde voraussichtlich mit einem Ertrag für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer rechnen in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2025	147.000 €
	Ansatz 2024	148.000 €
	Ergebnis 2023	114.438,12 €

Vom Finanzministerium wurde die Verteilungsmasse, die den Gemeinden aufgrund des Familienlastenausgleiches / Erhöhung Existenzminimum nach § 21 LFAG zur Verfügung gestellt wird, auf 254 Mio. € geschätzt (Vorjahr 239 Mio. €). Unter Anwendung des auf die Ortsgemeinde Urbar entfallenden Schlüssel von 0,0010298 (Vorjahr 0,0010298) ergibt sich ein voraussichtlicher Ertrag für den Familienlastenausgleich in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2025	262.000 €
	Ansatz 2024	246.000 €
	Ergebnis 2023	243.726,14 €

Laufende Auszahlungen / Aufwendungen

Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz hat sich gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 von 34,93 v.H. um 2,49 auf **37,42 v.H.** erhöht. Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraft der Ortsgemeinde Urbar erhöht sich die zu zahlende Umlage um rd. 89 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Vorläufige Berechnung 2025: Verbandsgemeindeumlage nach § 32 LFAG												
Gemeinde/ Stadt	Steuerkraftzahl						Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung A § 13 LFAG	Zuweisung zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundlagen	VG-Umlage 37,42%	Mehr/ Weniger (-) Vorjahr
	GrdSt A 345%	GrdSt B 465%	GewSt 380%	Gde.Anteil Einkommen- steuer	Ausgl. Leistung n. § 21 LFAG	Gde.Anteil Umsatzsteuer						
Vallendar	4.934	1.522.708	1.916.990	5.514.495	718.091	386.116	10.063.334	217.821	738.996	11.020.151	4.123.950	-22.901
Vorjahr:	4.992	1.477.017	3.263.665	5.464.523	566.895	422.317	11.199.409	0	672.481	11.871.890	4.146.851	
Niederwerth	1.770	171.878	120.985	776.509	101.124	9.215	1.181.481	241.396	0	1.422.877	532.650	37.225
Vorjahr:	1.760	187.046	122.120	759.951	78.838	11.534	1.161.249	257.089	0	1.418.338	495.425	
Urbar	3.164	543.153	955.791	2.238.587	291.504	117.430	4.149.629	0	0	4.149.629	1.552.950	89.257
Vorjahr:	3.253	536.308	1.084.504	2.221.294	230.439	114.563	4.190.361	0	0	4.190.361	1.463.693	
Weitersburg	6.572	443.517	740.922	1.684.645	219.379	63.790	3.158.825	0	0	3.158.825	1.182.250	70.538
Vorjahr:	6.634	428.753	864.677	1.661.491	172.365	48.767	3.182.687	0	0	3.182.687	1.111.712	
Summe:	16.440	2.681.256	3.734.688	10.214.236	1.330.098	576.551	18.553.269	459.217	738.996	19.751.482	7.391.800	174.119
Vorjahr:	16.639	2.629.124	5.334.966	10.107.259	1.048.537	597.181	19.733.706	257.089	672.481	20.663.276	7.217.681	

Kreisumlage

Der Umlagesatz des Kreises ist gegenüber dem Vorjahr von 44,71 v.H. um 1,87 auf 46,58 v.H. gestiegen. Aufgrund der Steigerung der Steuerkraft der Ortsgemeinde Urbar erhöht sich die zu zahlende Umlage um rd. 59 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Vorläufige Berechnung 2025: Kreisumlage nach § 31 LFAG												
Gemeinde/ Stadt	Steuerkraftzahl						Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung A § 13 LFAG-E	Zuweisung zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundlagen	Kreis- Umlage 46,580%	Mehr/ Weniger (-) Vorjahr
	GrdSt A 345%	GrdSt B 465%	GewSt 380%	Gde.Anteil Einkommen- steuer	Ausgl. Leist. § 21 LFAG	Gde. Anteil UST						
Vallendar	4.934	1.522.708	1.916.990	5.514.495	718.091	386.116	10.063.334	217.821	738.996	11.020.151	5.133.186	-174.736
Vorjahr	4.992	1.477.017	3.263.665	5.464.523	566.895	422.317	11.199.409	0	672.481	11.871.890	5.307.922	
Niederwerth	1.770	171.878	120.985	776.509	101.124	9.215	1.181.481	241.396	0	1.422.877	662.777	28.639
Vorjahr	1.760	187.046	122.120	759.951	78.838	11.534	1.161.249	257.089		1.418.338	634.138	
Urbar	3.164	543.153	955.791	2.238.587	291.504	117.430	4.149.629	0	0	4.149.629	1.932.898	59.388
Vorjahr	3.253	536.308	1.084.504	2.221.294	230.439	114.563	4.190.361	0		4.190.361	1.873.510	
Weitersburg	6.572	443.517	740.922	1.684.645	219.379	63.790	3.158.825	0	0	3.158.825	1.471.381	48.402
Vorjahr	6.634	428.753	864.677	1.661.491	172.365	48.767	3.182.687	0		3.182.687	1.422.979	
Zw.Summe:						576.551				19.751.482	9.200.242	-38.307
Vorjahr						597.181				20.663.276	9.238.549	
VG									212.320	212.320	98.898	4.457
Vorjahr									211.232	211.232	94.441	
Summe:	16.440	2.681.256	3.734.688	10.214.236	1.330.098	576.551	18.553.269	459.217	951.316	19.751.482	9.299.140	-33.850
Vorjahr	16.639	2.629.124	5.334.966	10.107.259	1.048.537	597.181	19.733.706	257.089	883.713	20.874.508	9.332.990	

Gewerbesteuerumlage

Unter Berücksichtigung der geschätzten Gewerbesteuereinnahmen und unter Anwendung des voraussichtlichen Prozentsatzes der Umlage von 35 % (Vorjahr 35 %) des Gewerbesteuermessbetrages beträgt die Gewerbesteuerumlage bei geschätzten Einnahmen in Höhe von 950.000 € voraussichtlich 84.200 €.

Zins- und Tilgungsleistungen

Es sind im Haushaltsplan 2025 139.000 € an Zinsauszahlungen für Kredite veranschlagt (davon 65.000 € für „Liquiditätskredite“ an die Verbandsgemeinde)

Für Tilgungsleistungen für Darlehen (Investitionskredite) sind 222.000 € vorgesehen.

Darlehen Ortsgemeinde Urbar

Schuldenübersicht 2025											
3 Urbar											
Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
					Ø %	EUR	Ø %	EUR			
Bestandsdarlehen											
04105975 (Konto-Nr 315100)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) (Bürger-Nr 1001)	16.02.2015 15.11.2044	394.000,00	394.000,00	264.914,00	0,5000	1324,58	5,1292	13.588,00	14.912,58	251326,00
Zinsen:		1. Laufzeit ab 16.02.2015: 0,5000 %									
1126764 (Konto-Nr 315100)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) (Bürger-Nr 1001)	16.08.2015 15.08.2044	700.000,00	476.705,00	476.705,00	0,8187	3.902,94	5,0639	24.140,00	28.042,94	452.565,00
Zinsen:		1. Laufzeit ab 16.08.2015: 0,8400 %									
11226842 (Konto-Nr 315100)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) (Bürger-Nr 1001)	16.02.2017 15.05.2046	2.000.000,00	1362.046,00	1482.740,00	0,7155	10.608,47	4,6514	68.968,00	79.576,47	1.413.772,00
Zinsen:		1. Laufzeit ab 16.02.2017: 0,7325 %									
606464271 (Konto-Nr 315100)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1007)	01.04.2004 30.03.2034	1.000.000,00	1.000.000,00	465.044,43	4,5228	2.1032,96	9,0458	42.067,04	63.100,00	422.977,39
Zinsen:		1. Laufzeit ab 01.04.2004: 4,6800 %									
612663736 (Konto-Nr 315100)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1007)	31.08.2012 30.06.2036	373.800,00	373.800,00	207.514,62	2,6423	5.483,15	7,6612	15.898,21	21.381,36	191.616,41
Zinsen:		1. Laufzeit ab 31.08.2012: 2,7200 %									
3213771302 (Konto-Nr 315100)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	02.04.2007 30.03.2037	400.000,00	400.000,00	226.150,90	4,2862	9.693,34	6,3615	14.386,66	24.080,00	211.764,24
Zinsen:		1. Laufzeit ab 02.04.2007: 4,3900 %									
3323180400 (Konto-Nr 315100)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	20.12.2019 30.12.2049	2.000.000,00	2.000.000,00	1.794.196,09	1,893	21.338,86	2,3777	42.661,14	64.000,00	1.751.534,95
Zinsen:		1. Laufzeit ab 20.12.2019: 1,2000 %									
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	6.867.800,00	6.006.551,00	4.917.265,04		73.384,30		221.709,05	295.093,35	4.695.555,99

2.6 Statistische Angaben

a) Flächengröße (einschl. Wasserflächen) = 346 ha, davon Gemeindewald 12,8 ha = 3,7 %

Bevölkerungsdichte je qkm = 966

b) Einwohnerzahlen (Haupt- und Nebenwohnsitz) = 3.341

<u>Stand</u>	<u>Gesamt</u>	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz
30.06.2018	3.416	3.309	107
30.06.2019	3.381	3.290	91
30.06.2020	3.363	3.268	95
30.06.2021	3.339	3.228	111
30.06.2022	3.357	3.244	113
30.06.2023	3.346	3.240	106
30.06.2024	3.341	3.235	106

<u>Stand</u>	<u>Gesamt</u>	männlich	%	weiblich	%
30.06.2024	3.341	1.673	50,08	1.668	49,93

c) Anzahl der Straßen: 42

<u>Altersgliederung (HAW)</u>	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
bis 9 Jahre	139	4,30	152	4,70	291	9,00
10 - 19 Jahre	176	5,44	135	4,17	311	9,61

20 - 29 Jahre	175	5,41	180	5,56	355	10,97
30 - 39 Jahre	227	7,02	212	6,55	439	13,57
40 - 49 Jahre	200	6,18	193	5,97	393	12,15
50 - 59 Jahre	260	8,04	235	7,26	495	15,30
60 - 69 Jahre	230	7,11	235	7,26	465	14,37
70 - 79 Jahre	124	3,83	161	4,98	285	8,81
80 - 89 Jahre	78	2,41	99	3,06	177	5,47
90 - 99 Jahre	8	0,25	14	0,43	22	0,68
ab 100 Jahre	0	0,00	2	0,06	2	0,06
Summe:	1.617	49,99	1.618	50,02	3.235	100,00

e)

<u>Staatsangehörigkeiten</u> (HW + NW)	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
Einwohner mit Hauptwohnung	1.617	49,99	1.618	50,02	3.235	100,00
davon Ausländer	184	50,27	182	49,73	366	11,31
Einwohner nur mit Nebenwohnung	56	52,83	50	47,17	106	100,00
davon Ausländer	1	100,00	0	0,00	1	0,94
Summe:	1.673	50,08	1.668	49,93	3.341	100,00

f)

<u>Religionszugehörigkeit</u> (nur HW):	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
evangelisch	216	6,68	258	7,98	474	14,66
römisch-katholisch	575	17,77	677	20,93	1.252	38,70
sonstige	103	3,18	87	2,69	190	5,87
keine	723	22,35	596	18,42	1.319	40,77
Summe:	1.617	49,98	1.618	50,02	3.235	100,00

g)

Familienstand (nur HW):	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
ledig	708	21,89	591	18,27	1.299	40,16
verheiratet	718	22,20	725	22,41	1.443	44,61
verwitwet	29	0,90	142	4,39	171	5,29
geschieden	119	3,68	122	3,77	241	7,45
getrennt lebend	0	0,00	0	0,00	0	0,00
sonstige	43	1,33	38	1,17	81	2,50
Summe:	1.617	50,00	1.618	50,01	3.235	100,00

h) **Schülerzahlen:**

Stand	01.09.2020	01.09.2021	01.09.2022	01.09.2023	01.09.2024
Zahl der Schüler der Grundschule	108	122	121	134	139

	2025	2026	2027	2028	2029
Einzuschulende Kinder	39	29	22	37	18

Zahl der Kindergartenplätze:

	Komm. Kita	Kath. Kita
U 2 - Plätze	5	5
Ü 2 - Plätze	50	105
Summe:	55	110

i) **Geburten und Sterbefälle 2023:** **Geburten** 18 **Sterbefälle** 34

j) **Haushaltssatzungen 2018 - 2024**

Die Haushaltssatzungen - Nachtragshaushaltssatzungen - der Ortsgemeinde Ubar wurden für die Haushaltsjahre 2016 - 2022 wie folgt rechtswirksam erlassen:

Rechtswirksamkeit der Haushaltssatzungen	Beschluss des Ortsgemeinderates vom	Genehmigung der Aufsichtsbehörde	öffentliche Bekanntmachung	Offenlegung Haushaltssatzung und Haushaltsplan		
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018	31.01.2018	15.02.2018	01.03.2018	02.03.2018	-	16.03.2018
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019	19.12.2018	13.03.2019	11.04.2019	12.04.2019	-	25.04.2019
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020	29.01.2020	26.03.2020	09.04.2020 21.05.2020	01.04.2020 22.05.2020	- -	21.04.2020 03.06.2020
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021	10.02.2021	20.04.2021	06.05.2021	06.05.2021	-	17.05.2021
Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021	23.06.2021	02.08.2021	02.09.2021	03.09.2021	-	16.09.2021
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022	19.01.2022	21.03.2022	31.03.2022	01.04.2022	-	11.04.2022
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023	25.05.2023	06.06.2023	22.06.2023	23.06.2023	-	03.07.2023
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024	31.01.2024	27.02.2024	07.03.2024	08.03.2024	-	18.03.2024

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Urbar

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Sonstiges Budget							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 1002 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		30.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000	- 6.000		- 30.000

Erläuterungen 11420-096000-1002-785100: allgemeiner Erwerb einzelner Grundstücksparzellen inkl. Nebenkosten

Leistung: 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark							
Maßnahme: 1001 Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	7.000					31.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 24.000	- 7.000					- 31.000

Erläuterungen 11430-096000-1001-785710: Planierschild, Rasenmäher, Akkugeräte

Leistung: 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung							
Maßnahme: 2000 Grundschule							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	80.000					160.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000	- 80.000					- 160.000

Erläuterungen 21100-096000-2000-785900: Baukosten PV-Anlage (erneut)

Leistung: 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung							
Maßnahme: 9001 Bewegl.Sachen des AV (>1.000 €)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500	8.500					13.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.500	- 8.500					- 13.000

Erläuterungen 21100-096000-9001-785710: Unterstand Spielgeräte

Leistung: 21110 Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung							
Maßnahme: 9001 Bewegl.Sachen des AV (>1.000 €)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Urbar

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500					2.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.500					- 2.500

Erläuterungen 21110-096000-9001-785710: Anzeigetafel

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5001 Ausbau Gemeindestraßen WKB							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	180.000	100.000	100.000	100.000		660.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	180.000	100.000	100.000	100.000		660.000

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5019 Durchlass Mallendarer Bachtal							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		250.000					250.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 250.000					- 250.000

Erläuterungen 54110-096000-5019-785930: Durchlass Mallendarer Bachtal (erneut)

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5020 Bürgersteig Mallendarer Bachtal							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			60.000				60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 60.000				- 60.000

Erläuterungen 54110-096000-5020-785930: 2026: Vom Kreisel bis zur Bushaltestelle lt. OGR-Beschluss v. 25.01.23

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5021 Ausbau Bushaltestellen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		83.000					83.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		83.000					83.000

Erläuterungen 54110-096000-5021-785930: behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen
54110-233100-5021-681420: 85 % Förderung

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

3 Urbar

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5022 Ausbau Bornstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	400.000				460.000
Verpflichtungsermächtigungen			400.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000	- 400.000				- 460.000

Summe Einzahlungen 1 Sonstiges Budget:	180.000	263.000	100.000	100.000	100.000		743.000
Summe Auszahlungen 1 Sonstiges Budget:	114.500	414.000	466.000	6.000	6.000		1.006.500
Saldo Gesamt 1 Sonstiges Budget:	65.500	- 151.000	- 366.000	94.000	94.000		- 263.500

Summe Einzahlungen Gesamt:	180.000	263.000	100.000	100.000	100.000		743.000
Summe Auszahlungen Gesamt:	114.500	414.000	466.000	6.000	6.000		1.006.500
Saldo Gesamt:	65.500	- 151.000	- 366.000	94.000	94.000		- 263.500

Abkürzungsverzeichnis:	
Abs.	Absatz
AfA	Abschreibung (Absetzung) für Abnutzung
AHK	Anschaffungs-/Herstellungskosten
Anm.	Anmerkung
AO	Abgabenordnung
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
Art.	Artikel
ATZ	Altersteilzeit
Aufl.	Auflage
Aufw.	Aufwand/Aufwendungen
Aufw. f.	Aufwendungen für
Ausz.	Auszahlung(en)
Ausz. f.	Auszahlung(en) für
Az.	Aktenzeichen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
Begr.	Begründung
betr.	Betreffend
BewG	Bewertungsgesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BMF	Bundesministerium der Finanzen
BMU	Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit
bzgl.	Bezüglich
bzw.	Beziehungsweise
EDV	elektronische Datenverarbeitung
EG	Europäische Gemeinschaft
EHH	Ergebnishaushalt
EigAnVO	Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung
Einz.	Einzahlung(en)
Einz. f.	Einzahlung(en) für
Ertr.	Ertrag/Erträge
Ertr. a.	Erträge aus

EStG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
FHH	Finanzhaushalt
gem.	Gemäß
GemEBilBewVO	Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemKVO	Gemeindekassenverordnung
GemO	Gemeindeordnung
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
HAR	Haushaltsausgaberes
ILB	interne Leistungsbeziehungen (frühere innere Verrechnungen)
KommDoppikLG	Landesgesetz zur Einführung der kommunalen Doppik
LFAG	Landesfinanzausgleichsgesetz
PEK-RP	Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RBW	Restbuchwert
RLP	Rheinland-Pfalz
RP	Rheinland-Pfalz
RST	Rückstellung(en)
SoPo	Sonderposten
TEH	Teilergebnishaushalt
TFH	Teilfinanzhaushalt
THH	Teilhaushalt
TEUR/T€	Tausendeuro
VE	Verpflichtungsermächtigung(en)
VWM	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein
VV-AfA	Richtlinie über die wirtschaftliche Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen)
WKB	Wiederkehrender Beitrag
Zuw.	Zuwendunge(n)
ZVK	Zusatzversorgungskasse

Übersicht über die Leistungen der Ortsgemeinde Urbar

Leistung	Bezeichnung	Teilhaushalt
1	Zentrale Verwaltung	
11100	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)	1
11110	Unterstützung der Verwaltungsführung	1
11130	Öffentlichkeitsarbeit	1
11140	Gremien	1
11170	Personalvertretung	1
11420	Liegenschaften	1
11430	Bauhof einschließlich Fuhrpark	1
11460	Versicherungen	1
11920	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	1
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	1
2	Schule und Kultur	
21100	Grundschule Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung	1
21110	Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung	1
24210	Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit	1
24320	Sonstige schulische Aufgaben (Schülerverpflegung) (bis 2022)	1
24330	Digitalisierung Schulen -IT-Support-	1
26210	Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen)	1
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1
3	Soziales und Jugend	
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII) (Altfälle: nur für Kasseneinnahmereste)	1
31300	Hilfen für Asylbewerber	1
31410	Soziale Einrichtungen (bis 2020)	1
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1
36200	Jugendarbeit	1
36520	Tageseinrichtung f. Kinder – Kindertagesstätte „Unter dem Regenbogen“	1
36530	Tageseinrichtung f. Kinder – Kindertagesstätte „St. Peter und Paul“	1
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit – Jugendraum	1
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit – Spielplätze	1

Leistung	Bezeichnung	Teilhaushalt
4	Gesundheit und Sport	
42110	Förderung des Sports	1
42410	Kommunale Sportstätten	1
5	Gestaltung Umwelt	
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1
52230	Sozialer Wohnungsbau – gemeindeeigene Mietwohngebäude –	1
53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53200	Gasversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53720	Duales System Deutschland (DSD, Containerstellplätze)	1
54110	Gemeindestraßen	1
54500	Kommunale Straßenreinigung, Kommunaler Winterdienst	1
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	1
54700	ÖPNV	1
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen)	1
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
55510	Kommunale Forstwirtschaft	1
55590	Feld- und Wirtschaftswege	1
57310	Durchführung von Märkten, Kirmes	1
57320	Bürgerhaus	1
57500	Tourismusförderung	1
6	Zentrale Finanzleistungen	
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2

Ergebnis- und Finanzhaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.491.713,11	4.469.100,00	4.458.000,00	4.592.000,00	4.725.000,00	4.862.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.135.050,68	1.610.500,00	1.601.700,00	1.601.700,00	1.601.750,00	1.601.750,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.230,00					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491.785,42	260.000,00	260.290,00	251.540,00	247.140,00	250.140,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.329,80	116.160,00	120.600,00	120.700,00	120.700,00	102.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.471,41	36.800,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00
E7	Sonstige laufende Erträge	127.570,43	115.980,00	255.130,00	117.930,00	117.930,00	117.930,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.413.150,85	6.608.540,00	6.727.480,00	6.715.630,00	6.844.280,00	6.966.280,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.040.041,39	1.296.390,00	1.259.220,00	1.307.340,00	1.307.340,00	1.357.370,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679.015,77	903.480,00	842.650,00	676.050,00	660.650,00	646.150,00
E11	Abschreibungen	658.039,85	650.150,00	647.600,00	634.150,00	628.300,00	623.650,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.342.747,33	3.545.410,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	98.368,93	110.780,00	131.990,00	115.690,00	115.690,00	115.690,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.818.213,27	6.506.210,00	6.558.270,00	6.410.040,00	6.388.790,00	6.419.670,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	594.937,58	102.330,00	169.210,00	305.590,00	455.490,00	546.610,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.526,63	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	149.198,87	143.550,00	139.500,00	130.500,00	117.500,00	113.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 141.672,24	- 142.970,00	- 138.900,00	- 129.900,00	- 116.900,00	- 112.900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	453.265,34	- 40.640,00	30.310,00	175.690,00	338.590,00	433.710,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	453.265,34	- 40.640,00	30.310,00	175.690,00	338.590,00	433.710,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	521.478,28	256.810,00	188.010,00	465.890,00	627.290,00	719.760,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.991,26		83.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	722.038,06	180.000,00	180.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.475,71					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	738.505,03	180.000,00	263.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	623.421,24	222.500,00	414.000,00	466.000,00	6.000,00	6.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	623.421,24	222.500,00	414.000,00	466.000,00	6.000,00	6.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.083,79	- 42.500,00	- 151.000,00	- 366.000,00	94.000,00	94.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	636.562,07	214.310,00	37.010,00	99.890,00	721.290,00	813.760,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		42.500,00	151.000,00	366.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	214.918,91	218.250,00	222.000,00	225.500,00	229.500,00	233.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 214.918,91	- 175.750,00	- 71.000,00	140.500,00	- 229.500,00	- 233.000,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	716,49					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	119.841,37	- 38.560,00	33.990,00	- 240.390,00	- 491.790,00	- 580.760,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 94.361,05	- 214.310,00	- 37.010,00	- 99.890,00	- 721.290,00	- 813.760,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	716,49					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 93.644,56	- 214.310,00	- 37.010,00	- 99.890,00	- 721.290,00	- 813.760,00
F43	Veränderung laufendes Verrechnungskonto gegen die VG als Einheitskasse (einschl. durchlaufende Gelder)	- 119.841,37	38.560,00	- 33.990,00	240.390,00	491.790,00	580.760,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	306.559,37	38.560,00	- 93.014,70	181.365,30	338.765,30	427.735,30
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO			59.024,70	59.024,70	59.024,70	59.024,70

Ergebnishaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.491.713,11	4.469.100,00	4.458.000,00	4.592.000,00	4.725.000,00	4.862.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.135.050,68	1.610.500,00	1.601.700,00	1.601.700,00	1.601.750,00	1.601.750,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.230,00					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	491.785,42	260.000,00	260.290,00	251.540,00	247.140,00	250.140,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.329,80	116.160,00	120.600,00	120.700,00	120.700,00	102.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.471,41	36.800,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00
E7	Sonstige laufende Erträge	720.370,43	544.380,00	255.130,00	117.930,00	117.930,00	117.930,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.005.950,85	7.036.940,00	6.727.480,00	6.715.630,00	6.844.280,00	6.966.280,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.040.041,39	1.296.390,00	1.259.220,00	1.307.340,00	1.307.340,00	1.357.370,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679.015,77	903.480,00	842.650,00	676.050,00	660.650,00	646.150,00
E11	Abschreibungen	658.039,85	650.150,00	647.600,00	634.150,00	628.300,00	623.650,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.342.747,33	3.545.410,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	526.768,93	110.780,00	131.990,00	115.690,00	115.690,00	115.690,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.246.613,27	6.506.210,00	6.558.270,00	6.410.040,00	6.388.790,00	6.419.670,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	759.337,58	530.730,00	169.210,00	305.590,00	455.490,00	546.610,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.526,63	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	149.198,87	143.550,00	139.500,00	130.500,00	117.500,00	113.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 141.672,24	- 142.970,00	- 138.900,00	- 129.900,00	- 116.900,00	- 112.900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	617.665,34	387.760,00	30.310,00	175.690,00	338.590,00	433.710,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.006,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.006,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	617.665,34	387.760,00	30.310,00	175.690,00	338.590,00	433.710,00
90	Gesamtbetrag der Erträge	7.013.477,48	7.037.520,00	6.728.080,00	6.716.230,00	6.844.880,00	6.966.880,00
91	Gesamtbetrag der Aufwendungen	6.395.812,14	6.649.760,00	6.697.770,00	6.540.540,00	6.506.290,00	6.533.170,00

Finanzhaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.511.580,48	4.469.100,00	4.458.000,00	4.592.000,00	4.725.000,00	4.862.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	979.638,51	1.427.200,00	1.418.800,00	1.418.800,00	1.418.800,00	1.418.800,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.230,00					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.583,10	85.600,00	85.890,00	85.890,00	85.890,00	90.890,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.114,92	116.160,00	120.600,00	120.700,00	120.700,00	102.700,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.170,68	36.800,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	121.265,76	115.980,00	117.930,00	117.930,00	117.930,00	117.930,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.852.583,45	6.250.840,00	6.232.980,00	6.367.080,00	6.500.080,00	6.624.080,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	987.500,74	1.291.390,00	1.254.220,00	1.302.340,00	1.302.340,00	1.352.370,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	732.113,50	903.480,00	842.650,00	676.050,00	660.650,00	646.150,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.372.877,09	3.545.410,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00	3.676.810,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	97.070,54	110.780,00	132.390,00	116.090,00	116.090,00	116.090,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.189.561,87	5.851.060,00	5.906.070,00	5.771.290,00	5.755.890,00	5.791.420,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	663.021,58	399.780,00	326.910,00	595.790,00	744.190,00	832.660,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.024,41	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	148.567,71	143.550,00	139.500,00	130.500,00	117.500,00	113.500,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 141.543,30	- 142.970,00	- 138.900,00	- 129.900,00	- 116.900,00	- 112.900,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	521.478,28	256.810,00	188.010,00	465.890,00	627.290,00	719.760,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.006,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.006,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	521.478,28	256.810,00	188.010,00	465.890,00	627.290,00	719.760,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.991,26		83.000,00			

Finanzhaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	722.038,06	180.000,00	180.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.475,71					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	738.505,03	180.000,00	263.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	623.421,24	222.500,00	414.000,00	466.000,00	6.000,00	6.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	623.421,24	222.500,00	414.000,00	466.000,00	6.000,00	6.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.083,79	- 42.500,00	- 151.000,00	- 366.000,00	94.000,00	94.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	636.562,07	214.310,00	37.010,00	99.890,00	721.290,00	813.760,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		42.500,00	151.000,00	366.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	214.918,91	218.250,00	222.000,00	225.500,00	229.500,00	233.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 214.918,91	- 175.750,00	- 71.000,00	140.500,00	- 229.500,00	- 233.000,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	738,93	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	22,44	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	716,49					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	119.841,37	19.930,00	33.990,00			
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		58.490,00		240.390,00	491.790,00	580.760,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	119.841,37	- 38.560,00	33.990,00	- 240.390,00	- 491.790,00	- 580.760,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 94.361,05	- 214.310,00	- 37.010,00	- 99.890,00	- 721.290,00	- 813.760,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	738,93	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	22,44	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	716,49					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 93.644,56	- 214.310,00	- 37.010,00	- 99.890,00	- 721.290,00	- 813.760,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)	- 119.841,37	38.560,00	- 33.990,00	240.390,00	491.790,00	580.760,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	306.559,37	38.560,00	- 93.014,70	181.365,30	338.765,30	427.735,30

Finanzhaushalt Urbar

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			59.024,70	59.024,70	59.024,70	59.024,70
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	542.201,02					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Verwaltungsführung, Organisation und Durchführung von Sitzungen.,Repräsentation der Ortsgemeinde Urbar nach außen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gemo, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Mitarbeiter/-innen der Verwaltung, Einwohner/-innen, Unternehmen, Behörden und politische Gremien		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Steuerung der Verwaltung		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		43.510	51.430	51.430	51.430	51.430
501100 Bürgermeister		23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
501200 Beigeordnete		3.500	8.000	8.000	8.000	8.000
504900 Beiträge Soz. Vers. (Sonstige)		3.000	2.800	2.800	2.800	2.800
507910 Ehrensoldrückstellungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			670	670	670	670
511300 ehrenamtlich Tätige		8.410	11.360	11.360	11.360	11.360
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.690	2.700	2.700	2.700	2.700
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen		90				
** ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 11100-562150						
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)			100	100	100	100
569200 Verfügungsmittel		300	300	300	300	300
569300 Repräsentationen		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		46.200	54.130	54.130	54.130	54.130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 46.200	- 54.130	- 54.130	- 54.130	- 54.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 46.200	- 54.130	- 54.130	- 54.130	- 54.130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 46.200	- 54.130	- 54.130	- 54.130	- 54.130

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):

11100 . 562100	Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	ab 2025: Miete Zeiterwertsystem s. 11100-562150
----------------	--------------------------------	---

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11110	Unterstützung der Verwaltungsführung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Verwaltungsführung, Unterstützung und Beratung der Verwaltungsführung, Gemeindebüro, Büroleitung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Rats- und Ausschussgremien, Bedienstete der Ortsgemeinde Urbar, Vereine, Verbände, Unternehmen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.570	8.130	8.470	8.470	8.830
	502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	11.100	6.190	6.440	6.440	6.700
	502220 Leistungszulagen	220	120	130	130	140
	503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	880	490	510	510	540
	504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer	2.300	1.280	1.340	1.340	1.400
	508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	70	50	50	50	50
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.380	4.930	4.930	4.930	4.930
	522200 Stromkosten	450	500	500	500	500
	523230 Aufw. f. Bewirtschaft. Gebäude (Reinigung)	1.630	1.630	1.630	1.630	1.630
	523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	300	300	300	300	300
	529200 Dienstleistungen ** Kosten Lohnabrechnung	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E11	Abschreibungen	250	250	250	250	250
	538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung	250	250	250	250	250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.130	4.870	4.870	4.870	4.870
	561900 Personalnebenaufwendungen		1.680	1.680	1.680	1.680
	563100 Büromaterial	350	350	350	350	350
	563300 Porto und Versandkosten	50	50	50	50	50

Ergebnishaushalt 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563400 <i>Telefon Datenübertragungskoste</i>		700	700	700	700	700
563460 <i>Rundfunk- und Fernsehgebühren</i>		60	80	80	80	80
564140 <i>Unfallversicherungen</i>		20	60	60	60	60
564200 <i>Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)</i>		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<i>** Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund und Kommunalen Arbeitgeberverband KAV</i>						
569900 <i>Sonstige lfd. Aufwendungen</i>		50	50	50	50	50
<i>** u.a. Erste-Hilfe Material</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		22.330	18.180	18.520	18.520	18.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 22.330	- 18.180	- 18.520	- 18.520	- 18.630
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 22.330	- 18.180	- 18.520	- 18.520	- 18.630
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 23.330	- 19.180	- 19.520	- 19.520	- 19.630

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:

11110 . 529200	<i>Dienstleistungen</i>	<i>Kosten Lohnabrechnung</i>
11110 . 564200	<i>Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)</i>	<i>Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund und Kommunalen Arbeitgeberverband KAV</i>
11110 . 569900	<i>Sonstige lfd. Aufwendungen</i>	<i>u.a. Erste-Hilfe Material</i>
11110 . 581200	<i>Int. Leistungsbez. (Bew. Kosten)</i>	<i>Bewirtschaftungskosten Gemeindebüro, Arenberger Str.33 a (Ertr. s. 52230.481000)</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Betreuung der Vertreter/-innen der Presse, Organisation von Pressegesprächen, Internetauftritt (Homepage), öffentliche Bekanntmachungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
u. a. Regionale und überregionale Medien, Einwohner/-innen, Institutionen, Ratsgremien		
Ziel		
Sachziele:		
Öffentliche Bekanntmachungen, Förderung der Kommunikation mit dem Bürger		
Umfassende Information der Einwohner/-innen über Gemeinde-, Rats- und Verwaltungstätigkeiten,		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441100 Ertr a Verkäufen v Vorräten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562490 Sonstige		350	360	360	360	360
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		350	360	360	360	360
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 350	- 360	- 360	- 360	- 360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 350	- 360	- 360	- 360	- 360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 350	- 360	- 360	- 360	- 360

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Angelegenheiten des Gemeinderates und der Ausschüsse, Geschäftsführung der Ratsgremien, Überwachung der Durchführung von politischen Beschlüssen,; Sitzungsgeld, Fraktionsgeld und Aufwandersatz Fraktionen, Protokollführung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Satzungen (u. a.Hauptsatzung), Geschäftsordnung, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Mandatsträger, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Fachlich und sachlich optimale Abwicklung der Geschäftsabläufe der Rats- und Ausschussgremien, Servicedienste Mandatsträger		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.000	12.020	12.150	12.150	12.290
	501410 Sitzungsgelder	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	** 20,00 € / Sitzung gem. § 7 Hauptsatzung					
	501420 Fraktionssitzungsgelder	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	** 15,00 € / Sitzung gem. § 7 Hauptsatzung					
	502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		2.310	2.400	2.400	2.500
	502220 Leistungszulagen		50	60	60	70
	503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		180	190	190	200
	504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		480	500	500	520
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700	600	600	600	600
	525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	600	500	500	500	500
	** Portokosten Einladungen u. Niederschriften					
	529210 Dienstleistungen	100	100	100	100	100
	** Kranzspende, Nachrufe					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.020	3.700	3.700	3.700	3.700
	561200 Aus-und Fortbildung	250	250	250	250	250

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563100 Büromaterial		50	50	50	50	50
563200 Fachliteratur, Zeitschriften ** u.a. Kommunalbrevier e-book		50	300	300	300	300
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** 100,00 € / Jahr für "papierlosen" Sitzungsdienst gem. § 7 a Hauptsatzung		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
569100 Zuwendungen an Fraktionen ** 51,13 € / Fraktionsmitglied gem. § 7 Hauptsatzung		1.070	500	500	500	500
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** Getränke Sitzungen, Jahresabschlussessen		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		13.720	16.320	16.450	16.450	16.590
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 13.720	- 16.320	- 16.450	- 16.450	- 16.590
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 13.720	- 16.320	- 16.450	- 16.450	- 16.590
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 13.720	- 16.320	- 16.450	- 16.450	- 16.590

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11140 Gremien:

11140 . 501410	Sitzungsgelder	20,00 € / Sitzung gem. § 7 Hauptsatzung
11140 . 501420	Fraktionssitzungsgelder	15,00 € / Sitzung gem. § 7 Hauptsatzung
11140 . 525430	Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	Portokosten Einladungen u. Niederschriften
11140 . 529210	Dienstleistungen	Kranzspende, Nachrufe
11140 . 563200	Fachliteratur, Zeitschriften	u.a. Kommunalbrevier e-book
11140 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 € / Jahr für "papierlosen" Sitzungsdienst gem. § 7 a Hauptsatzung
11140 . 569100	Zuwendungen an Fraktionen	51,13 € / Fraktionsmitglied gem. § 7 Hauptsatzung
11140 . 569900	Sonstige lfd. Aufwendungen	Getränke Sitzungen, Jahresabschlussessen

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11170	Personalvertretung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1117	Personalvertretung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz/Schwerbehindertengesetz. Gem. LPersVG hat die Ortsgemeinde einen eigenen Personalrat		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Landespersonalvertretungsgesetz Rheinland-Pfalz / Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung § 2 (1) S. 2 GemO i. V. m. § 1 LPersVG		
Zielgruppe		
Beschäftigte der Ortsgemeinde Urbar		
Ziel		
Sachziele:		
Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11170 Personalvertretung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen					
		700	700	700	700	700
	<i>561200 Aus-und Fortbildung</i>					
		500	500	500	500	500
	<i>561300 Reisekosten</i>					
		100	100	100	100	100
	<i>563200 Fachliteratur, Zeitschriften</i>					
		100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
		700	700	700	700	700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
		- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
		- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)					
		- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Verwaltung und Bewirtschaftung des Grundstücksbestandes, Bestellung von Erbbaurechten und sonstigen Grundstücksrechten, Erwerb und Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Beschlüsse der Gremien, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Pächter, Kaufinteressenten, Grundstücksnutzer		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		70.000				
414420 vom Land		70.000				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.400	23.700	23.700	23.700	23.700
441200 Mieten und Pachten		5.000	6.300	6.300	6.300	6.300
** u.a. Mobilfunk Sendemast						
441210 Mieten und Pachten		17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
442900 von Sonstigen		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E7 Sonstige laufende Erträge						
461120 Ertr a d Veräuß v Grundstn u G						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		104.400	35.700	35.700	35.700	35.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		117.550	26.850	26.850	26.850	26.850
522100 Heizkosten		11.550	10.500	10.500	10.500	10.500
522200 Stromkosten		3.200	9.000	9.000	9.000	9.000
522300 Wasserkosten		1.050	1.200	1.200	1.200	1.200
522400 Abfallbeseitigung		450	450	450	450	450
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		4.100	3.500	3.500	3.500	3.500
522700 Sonstiges		100	100	100	100	100
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		27.100	2.100	2.100	2.100	2.100
** Allgemein 100 €, Unterhaltung Gartenstr. 262.000€						

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523110 <i>Unterhaltung Grundstücke</i>		70.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		5.500	7.200	5.900	5.900	5.900
562100 <i>Mieten, Pachten u Erbbauzinsen</i>		50	50	50	50	50
562500 <i>Sachverständigen- Gerichts- u</i>		100	100	100	100	100
562900 <i>Sonst Aufw f d InAnspr v Rech</i>			1.300			
<i>** Ausschreibung Strom-/Gaslieferverträge</i>						
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>		5.100	5.500	5.500	5.500	5.500
<i>** Gebäudeversicherung Gartenstr. 26</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>		250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		123.050	34.050	32.750	32.750	32.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 18.650	1.650	2.950	2.950	2.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 18.650	1.650	2.950	2.950	2.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 18.650	1.650	2.950	2.950	2.950

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>u.a. Mobilfunk Sendemast</i>
11420 . 523100	<i>Unterh.Grundstücke,Gebäude etc</i>	<i>Allgemein 100 €, Unterhaltung Gartenstr. 26 2.000 €</i>
11420 . 562900	<i>Sonst Aufw f d InAnspr v Rech</i>	<i>Ausschreibung Strom-/Gaslieferverträge</i>
11420 . 564100	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Gebäudeversicherung Gartenstr. 26</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof einschließlich Fuhrpark	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof einschließlich Fuhrpark
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Betrieb und Unterhaltung des gemeindeeigenen Bauhofes einschließlich eines Fuhrparks. Des Weiteren ist eine Werkwohnung im Gebäude untergebracht		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Anweisungen der Ortsbürgermeisterin, Aufträge der Verbandsgemeindeverwaltung im Rahmen deren Zuständigkeit nach der GemO		
Zielgruppe		
Einwohner/iinnen, Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Instandhaltung gemeindeeigener Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.190	5.200	5.300	5.300	5.300
441200 Mieten und Pachten		5.190	5.200	5.300	5.300	5.300
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.090	5.850	5.850	5.850	5.850
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden			500	500	500	500
442900 von Sonstigen		4.090	1.440	1.440	1.440	1.440
** Nebenkostenerstattung Wohnung Bauhof						
ab 2025: Entgeltumwandlung Jobrad s. 11430-442910						
442910 von Sonstigen			3.910	3.910	3.910	3.910
E7 Sonstige laufende Erträge		300	300	300	300	300
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)		300	300	300	300	300
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.580	11.350	11.450	11.450	11.450
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		9.050	10.040	10.460	10.460	10.890
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		6.930	7.690	8.000	8.000	8.320
502220 Leistungszulagen		140	150	160	160	170
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		550	610	640	640	670
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		1.430	1.590	1.660	1.660	1.730

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508200 <i>Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.</i>						
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.070	34.220	29.220	29.220	29.220
522100 <i>Heizkosten</i>		3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
522200 <i>Stromkosten</i>		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522300 <i>Wasserkosten</i>		220	220	220	220	220
522400 <i>Abfallbeseitigung</i>		320	500	500	500	500
522500 <i>Abwasserabgaben (KG/WKB)</i>		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
522700 <i>Sonstiges</i>		530	500	500	500	500
523100 <i>Unterh.Grundstücke,Gebäude etc</i>		7.000	7.000	2.000	2.000	2.000
<i>** Allgemein 2.000 €, Erneuerung Terrassenbelag 5.000 €</i>						
523230 <i>Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)</i>		4.900	1.500	1.500	1.500	1.500
523500 <i>Fahrzeuguunterhaltung</i>		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523520 <i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523600 <i>Unterh d Masch u techn Anla</i>		3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
523800 <i>Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)</i>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		19.800	19.700	19.450	19.100	18.550
534900 <i>AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden</i>		6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
538100 <i>AfA für Fahrzeuge</i>		12.200	12.100	12.000	12.000	11.750
538200 <i>AfA Maschinen u. technische Anlagen</i>						
538500 <i>AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung</i>		1.300	1.300	1.150	800	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		12.600	13.940	13.940	13.940	13.940
561200 <i>Aus-und Fortbildung</i>		300	300	300	300	300
561300 <i>Reisekosten</i>		100	100	100	100	100
561400 <i>Allgemeine Betreuung Bedienstete</i>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Arbeits- und Sicherheitstechnische Betreuung</i>						
561500 <i>Dienst- und Schutzkleidung</i>		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
562100 <i>Mieten, Pachten u Erbbauzinsen</i>		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>** Siebanlage f. Außengelände Bauhof + Radlager ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 11430-562150</i>						
562150 <i>Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)</i>			800	800	800	800
562210 <i>Leasing</i>		2.650	3.910	3.910	3.910	3.910
<i>** Leasingraten Jobrad (Ertrag s. 11430-442910)</i>						
563100 <i>Büromaterial</i>		50	50	50	50	50
563400 <i>Telefon Datenübertragungskoste</i>		850	850	850	850	850
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>		700	750	750	750	750
<i>** Gebäudeversicherung</i>						
564120 <i>Kfz-Versicherungen</i>		1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
564140 <i>Unfallversicherungen</i>		400	430	430	430	430
568100 <i>Grundsteuer</i>		300	300	300	300	300
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>		550	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		79.520	77.900	73.070	72.720	72.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 69.940	- 66.550	- 61.620	- 61.270	- 61.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 69.940	- 66.550	- 61.620	- 61.270	- 61.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 69.940	- 66.550	- 61.620	- 61.270	- 61.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:

11430 . 442900	<i>von Sonstigen</i>	<i>Nebenkostenerstattung Wohnung Bauhof ab 2025: Entgeltumwandlung Jobrad s. 11430-442910</i>
11430 . 523100	<i>Unterh.Grundstücke,Gebäude etc</i>	<i>Allgemein 2.000 €, Erneuerung Terrassenbelag 5.000 €</i>
11430 . 561400	<i>Allgemeine Betreuung Bedienstete</i>	<i>Arbeits- und Sicherheitstechnische Betreuung</i>
11430 . 562100	<i>Mieten, Pachten u Erbbauzinsen</i>	<i>Siebanlage f. Außengelände Bauhof + Radlager ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 11430-562150</i>
11430 . 562210	<i>Leasing</i>	<i>Leasingraten Jobrad (Ertrag s. 11430-442910)</i>
11430 . 564100	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Gebäudeversicherung</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11460	Versicherungen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Truckenbrodt, Antje -stellv. Fachbereichsleiterin- (Haushaltsplanung und Finanzcontrolling)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Sicherstellung des umfassenden Versicherungsschutzes bei Unfällen und Haftpflicht (allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung).;Sonstige Versicherungen, soweit sie nicht einem bestimmten Produkt zugeordnet sind		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Versicherungsverträge, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Beschäftigte, Rats- und Ausschussmitglieder		
Ziel		
Sachziele:		
Minimierung des Schadensrisikos		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		8.550	9.300	9.300	9.300	9.300
564100 Versicherungsbeiträge		6.900	7.500	7.500	7.500	7.500
** Allgemeine Haftpflicht- u. Rechtsschutzversicherung						
564140 Unfallversicherungen		1.650	1.800	1.800	1.800	1.800
** 3.173 Einwohner (Stand 30.06.2024) x Beitragssatz 0,55 € (Vorjahr: 0,51 €)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.550	9.300	9.300	9.300	9.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 8.550	- 9.300	- 9.300	- 9.300	- 9.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 8.550	- 9.300	- 9.300	- 9.300	- 9.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 8.550	- 9.300	- 9.300	- 9.300	- 9.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11460 Versicherungen:

11460 . 564100	Versicherungsbeiträge	Allgemeine Haftpflicht- u. Rechtsschutzversicherung
11460 . 564140	Unfallversicherungen	3.173 Einwohner (Stand 30.06.2024) x Beitragssatz 0,55 € (Vorjahr: 0,51 €)

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11920	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	119	Recht
Produkt :	1192	Allgemeine Rechtsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Einholung einer Rechtsberatung, Rechtsberatervertrag mit Anwaltskanzlei, Rechtsauskunft innerhalb der Verwaltung, Verwaltungsstreitverfahren soweit nicht ein Fachbereich zuständig ist		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a.GemO), Beschlüsse der Gremien, Verträge		
Zielgruppe		
Ortsbürgermeisterin, Gremien, Fachbereiche der Verbandsgemeindeverwaltung		
Ziel		
Sachziele:		
Rechtssicherheit, Vertretung der Rechtsposition der Ortsgemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11920 Allgemeine Rechtsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
562500 Sachverständigen- Gerichts- u		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** inkl. Ultranet						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		- 3.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 11920 Allgemeine Rechtsangelegenheiten:		
11920 . 562500	Sachverständigen- Gerichts- u	inkl. Ultranet

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistiken und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Vorbereitung und Durchführung von Bundes-, Landtags-, Europa- und Kommunalwahlen, Ausländerbeiratswahlen, Einwohneranträge, Bürgerbegehren- und -entscheide.;Die Vorbereitung der Wahlen erfolgt durch die Verbandsgemeindeverwaltung. Die Einrichtung des Wahllokals nimmt die Ortsgemeinde selbst vor		
Auftraggeber		
Europäische Union / Bundesrepublik Deutschland / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Weitersburg		
Auftragsgrundlage		
Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz, GemO		
Zielgruppe		
Aktive und passive Wahlberechtigte der jeweils anstehenden Wahlen		
Ziel		
Sachziele:		
Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Abstimmungen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.200				
442420 vom Land		1.200				
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.200				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.700				
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige)		5.700				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800				
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		500				
525500 an den privaten Bereich		300				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		6.000	240	240	240	240
561200 Aus- und Fortbildung		600				
562400 Datenverarbeitung		2.000	240	240	240	240
** Pflege Wahlverfahren KommWis						
563100 Büromaterial		1.000				
563300 Porto und Versandkosten		2.000				
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		400				

Ergebnishaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.500	240	240	240	240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 8.300	- 240	- 240	- 240	- 240
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 8.300	- 240	- 240	- 240	- 240
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (<u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</u>)		<u>- 8.300</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

12120 . 562400 Datenverarbeitung Pflege Wahlverfahren KommWis

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produktgruppe :	211	Grundschule
Produkt :	2110	Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Lehr- und Lernmittel für die Grundschule Urbar		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Weitersburg		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u.a. Schulgesetz Rheinland-Pfalz)		
Zielgruppe		
Schüler/-innen, Lehrer/-innen, Eltern		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		26.050	26.050	26.050	26.050	26.050
414420 vom Land		4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		21.950	21.950	21.950	21.950	21.950
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		35.000	35.000	35.000	35.000	40.000
435000 Beteiligung Schülerbetreuung		35.000	35.000	35.000	35.000	40.000
** Erhöhung durch Einrichtung 3. Gruppe in 2024						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
441400 Beteiligung Essenskosten		38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
** Erhöhung, da Einrichtung 3. Gruppe in 2024						
E7 Sonstige laufende Erträge						
462700 Versicherungserstattungen						
** Schadensregulierung						
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		99.050	103.050	103.050	103.050	108.050
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		163.770	159.530	165.900	165.900	172.530
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		124.990	121.720	126.590	126.590	131.650

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502220 Leistungszulagen		2.500	2.430	2.530	2.530	2.640
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		9.880	9.620	10.010	10.010	10.420
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		25.880	25.200	26.210	26.210	27.260
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		70	80	80	80	80
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		450	480	480	480	480
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		110.100	118.900	109.900	109.900	109.900
522100 Heizkosten		23.000	18.000	18.000	18.000	18.000
522200 Stromkosten		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
522300 Wasserkosten		400	400	400	400	400
522400 Abfallbeseitigung		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		2.900	3.700	3.700	3.700	3.700
522700 Sonstiges		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		15.800	20.300	11.300	11.300	11.300
** Allgemein 10.300 €, Reparatur Belag Spielfläche 10.000 € ab 2026: Wartung PV-Anlage 1.000 €						
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
523700 Unterh d Betriebs- u Geschäfts		100	100	100	100	100
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
524200 Essenskosten		21.000	24.000	24.000	24.000	24.000
** Erhöhung durch Einrichtung 3. Gruppe in 2024						
524500 Verbrauchsmittel a Schulen: Le		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände		200	200	200	200	200
** An Stadt Bendorf Verkehrsschule (Fahrzeug)						
E11 Abschreibungen		26.950	26.950	26.950	26.950	26.950
534300 AfA bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden/-turnhallen		23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		25.160	26.700	26.700	26.700	26.700
561200 Aus- und Fortbildung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
561300 Reisekosten		100	100	100	100	100
561400 Allgemeine Betreuung Bedienstete		150	150	150	150	150
** ärztliche Untersuchungen						
561500 Dienst- und Schutzkleidung		100	100	100	100	100
561900 Personalnebenaufwendungen		50	50	50	50	50
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen		760				
** ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 21100.562150						
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)			1.000	1.000	1.000	1.000
562200 Leasing		2.500				
** ab 2025: s. 21100-562240						
562240 Leasing (Kopierer)			2.500	2.500	2.500	2.500
562400 Datenverarbeitung		3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
563100 Büromaterial		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
563200 Fachliteratur, Zeitschriften		1.000	800	800	800	800
563300 Porto und Versandkosten		100	100	100	100	100
563400 Telefon Datenübertragungskoste		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren		100	100	100	100	100
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
** Schwimmunterricht Fahrtkosten						
564100 Versicherungsbeiträge		3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
** Gebäude- und Schülerversicherung						
564140 Unfallversicherungen		6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen		200	200	200	200	200
** Erste Hilfe Ausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		325.980	332.080	329.450	329.450	336.080
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 226.930	- 229.030	- 226.400	- 226.400	- 228.030
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 226.930	- 229.030	- 226.400	- 226.400	- 228.030
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 226.930	- 229.030	- 226.400	- 226.400	- 228.030

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u.Unterhaltung:

21100 . 435000	<i>Beteiligung Schülerbetreuung</i>	<i>Erhöhung durch Einrichtung 3. Gruppe in 2024</i>
21100 . 441400	<i>Beteiligung Essenskosten</i>	<i>Erhöhung, da Einrichtung 3. Gruppe in 2024</i>
21100 . 462700	<i>Versicherungserstattungen</i>	<i>Schadensregulierung</i>
21100 . 523100	<i>Unterh.Grundstücke,Gebäude etc</i>	<i>Allgemein 10.300 €, Reparatur Belag Spielfläche 10.000 € ab 2026: Wartung PV-Anlage 1.000 €</i>
21100 . 524200	<i>Essenskosten</i>	<i>Erhöhung durch Einrichtung 3. Gruppe in 2024</i>
21100 . 525430	<i>Kostenerst. Gde./Gde. Verbände</i>	<i>An Stadt Bendorf Verkehrsschule (Fahrzeug)</i>
21100 . 561400	<i>Allgemeine Betreuung Bedienstete</i>	<i>ärztliche Untersuchungen</i>
21100 . 562100	<i>Mieten, Pachten u Erbbauzinsen</i>	<i>ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 21100.562150</i>
21100 . 562200	<i>Leasing</i>	<i>ab 2025: s. 21100-562240</i>
21100 . 563900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>Schwimmunterricht Fahrtkosten</i>
21100 . 564100	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Gebäude- und Schülerversicherung</i>
21100 . 569900	<i>Sonstige lfd. Aufwendungen</i>	<i>Erste Hilfe Ausstattung</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21110	Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produktgruppe :	211	Grundschule
Produkt :	2111	Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Sicherstellung des Turnunterrichts		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Schulgesetz Rheinland-Pfalz)		
Zielgruppe		
Schüle-/innen aus dem Bereich der Ortsgemeinde, Bürger/-innen, Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der sportlichen Aktivitäten der Schüler/-innen und somit der Gesundheitsfürsorge. Förderung des Sports und Kommunikation in der Gemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 21110 Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		700	700	700	700	700
441200 Mieten und Pachten		700	700	700	700	700
** Miete Werbeflächen						
E7 Sonstige laufende Erträge						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.950	6.410	6.670	6.670	6.950
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		4.470	4.780	4.970	4.970	5.170
502220 Leistungszulagen		90	100	110	110	120
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		350	380	400	400	420
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer		930	990	1.030	1.030	1.080
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		10	10	10	10	10
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		100	150	150	150	150

Ergebnishaushalt 21110 Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		53.800	37.100	37.100	37.100	37.100
522100 Heizkosten		15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522200 Stromkosten		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522300 Wasserkosten		400	600	600	600	600
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
522700 Sonstiges		200	400	400	400	400
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		16.600	2.500	2.500	2.500	2.500
523140 Unterhaltung Betriebsvorricht.		500	500	500	500	500
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		18.250	17.850	17.850	17.850	17.850
534300 AfA bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden/-turnhallen		17.850	17.850	17.850	17.850	17.850
538300 AfA Betriebsvorrichtungen		350				
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		50				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.950	2.250	2.250	2.250	2.250
564100 Versicherungsbeiträge		1.900	2.200	2.200	2.200	2.200
** Gebäudeversicherung						
564140 Unfallversicherungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		79.950	63.610	63.870	63.870	64.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 68.350	- 52.010	- 52.270	- 52.270	- 52.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 68.350	- 52.010	- 52.270	- 52.270	- 52.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 68.350	- 52.010	- 52.270	- 52.270	- 52.550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 21110 Schulturnhalle Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:

21110 . 441200	Mieten und Pachten	Miete Werbeflächen
21110 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24210	Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt :	2421	Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Ausgabe von Schulbüchern zur Ausleihe. Kostenbeteiligung des Landes sowie der Eltern		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
§ 70 Schulgesetz Rheinland-Pfalz, Landesverordnung über die Lernmittelfreiheit und die entgeltliche Ausleihe von Lernmitteln		
Zielgruppe		
Schüler/-innen, Eltern, Schulpersonal		
Ziel		
Sachziele:		
Weiterentwicklung und Optimierung des Bildungsangebotes		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 24210 Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414420 vom Land		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250	250	250	250	250
432100 Benutzungsgebühren		250	250	250	250	250
E7 Sonstige laufende Erträge		100	100	100	100	100
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)		100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.950	5.950	5.950	5.950	5.950
524500 Verbrauchsmittel a Schulen: Le		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525420 an das Land		350	350	350	350	350
529200 Dienstleistungen		600	600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
563100 Büromaterial		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnishaushalt 24210 Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis		- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24330	Digitalisierung Schulen -IT-Support-	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt :	2433	Digitalisierung Schulen -IT-Support-
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die VG Vallendar beschafft Hard- sowie Software und betreut die ortsansässige Grundschule.;Störungsbeseitigung des PC-Netzwerkes, Datenverwaltung, Verfahrens- und Anwenderpflege, Benutzerbetreuung, Koordination zwischen Schule und Servicestellen erfolgt ebenfalls durch die Verbandsgemeinde		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Ratbeschlüsse, DigitalPakt Schulen		
Zielgruppe		
Schüler/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Umsetzung und Sicherstellung der Digitalisierung der Schule		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 24330 Digitalisierung Schulen -IT-Support-:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10		5.030				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16		- 5.030				
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20		- 5.030				
	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23		- 5.030				
	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
26210	Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt :	2621	Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Ortsgemeinde fördert Musik- und Gesangvereine im Rahmen ihrer finanziellen Möglichkeiten und unterstützt die Vereine bei besonderen Anlässen		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Bürger/-innen, Musik- und Gesangvereine in der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Vereinslebens und der Jugendarbeit im musikalischen Bereich sowie die Förderung von Konzertveranstaltungen in der Gemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 26210 Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		380	380	380	380	380
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige		380	380	380	380	380
** Singgemeinschaft 380 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		380	380	380	380	380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 380	- 380	- 380	- 380	- 380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 380	- 380	- 380	- 380	- 380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 380	- 380	- 380	- 380	- 380

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 26210 Eigene Musikpflege (ohne Musikschulen):

26210 . 541900 *Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige* *Singgemeinschaft 380 €*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Ortsgemeinde fördert das heimatliche Brauchtum und unterstützt die Heimatfeste wie Karneval oder Kirmes durch finanzielle Zuwendung. An Allerheiligen legt sie einen Kranz zum Ehrenmal		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Bürger/-innen, Kinder und Jugendliche, Vereine, Verbände, Besucher/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege des heimatlichen Brauchtums		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge 462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.280	2.280	2.280	2.280	2.280
541590 an d sonst privaten Bereich ** Wettbewerb klimafreundliche Gärten		1.000				
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Stommel-Stiftung		580	580	580	580	580
541910 an Sonstige Umbau ** Vereinsring Urbar für Karnevalszug 700 €, Weihnachtsmarkt mit Nachweis 1.000 €		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** St. Martin Fackeln & Weihnachtsbäume 500 €		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.780	2.780	2.780	2.780	2.780

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.780	- 2.780	- 2.780	- 2.780	- 2.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.780	- 2.780	- 2.780	- 2.780	- 2.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		<u>- 3.780</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

28100 . 541590	<i>an d sonst privaten Bereich</i>	<i>Wettbewerb klimafreundliche Gärten</i>
28100 . 541900	<i>Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige</i>	<i>Stommel-Stiftung</i>
28100 . 541910	<i>an Sonstige Umbau</i>	<i>Vereinsring Urbar für Karnevalszug 700 €, Weihnachtsmarkt mit Nachweis 1.000 €</i>
28100 . 563900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>St. Martin Fackeln & Weihnachtsbäume 500 €,</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31300	Hilfen für Asylbewerber	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen für Asylbewerber
Produkt :	3130	Hilfen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Hilfe zur Integration von Flüchtlingen und Asylbewerbern		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Asylbewerberbetreuung		
Zielgruppe		
Asylsuchende, Flüchtlinge, abgelehnte, jedoch geduldete Asylbewerber		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährung von im Einzelfall notwendigen Leistungen und Hilfen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 31300 Hilfen für Asylbewerber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	200	200	200	200	200
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	200	200	200	200	200
	** u.a. Deutschkurse Asylbewerber					
	569900 Sonstige lfd. Aufwendungen					
	** Aufwendungen aus "Spenden Ukraine"					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200	200	200	200	200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 31300 Hilfen für Asylbewerber:

31300 . 563900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>u.a. Deutschkurse Asylbewerber</i>
31300 . 569900	<i>Sonstige lfd. Aufwendungen</i>	<i>Aufwendungen aus "Spenden Ukraine"</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Ortsgemeinde unterstützt finanziell den fahrbaren Mittagstisch der AWO und gibt Zuschüsse für die durchgeführten Alternachmittage.;Weiterhin gibt die Ortsgemeinde Weihnachtsbeihilfen für minderbemittelte Senioren/Seniorinnen und jeweils einen;Zuschuss zur Vereinsarbeit des DRK und VDK		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Menschen mit Behinderung, Ausländer/-innen, sozial Benachteiligte, ältere Menschen, Senioren/Seniorinnen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Arbeit der Träger der Wohlfahrtspflege in der Ortsgemeinde. Unterstützung von sozial schwachen Mitbürger/-innen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		930	930	930	930	930
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige		930	930	930	930	930
** Seniorennachmittag 500 €, Seniorenfahrt 300 €, Seniorenkaffee (Kirmes) 130 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		930	930	930	930	930
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 930	- 930	- 930	- 930	- 930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 930	- 930	- 930	- 930	- 930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 930	- 930	- 930	- 930	- 930

Ergebnishaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

33100 . 541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige Seniorennachmittag 500 €, Seniorenfahrt 300 €, Seniorenkaffee (Kirmes) 130 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36200	Jugendarbeit	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Stärkung des Kinder- und Jugendkulturangebotes in der Ortsgemeinde, auch in Zusammenarbeit mit der Jugendpflegerin in der Verbandsgemeinde Vallendar.;Förderung von Jugendfreizeitveranstaltungen. Zuwendungen an Jugendverbände und Vereine, die Jugendarbeit leisten (Zeltlager, Stadtranderholung, Jugendveranstaltungen).		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36200 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500	500	500	500	500
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Jugendfreizeiten		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36200 Jugendarbeit:

36200 . 541900 *Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige* *Jugendfreizeiten*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen"	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtung für Kinder
Produkt :	3652	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen"
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung einer eigenen Kindertagesstätte. Aufgrund gesetzlicher Bestimmungen;ist die Ortsgemeinde verpflichtet, neben Privatkindergärten ausreichend Kindergartenplätze;für Kinder ab dem 2. Lebensjahr bereit zu stellen. Die derzeitige Kapazität beträgt 55 Kinder		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Kindertagesstättengesetz), Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Eltern, Familien, Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Fundierte Betreuung der Kinder, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		915.100	893.750	893.750	893.750	893.750
414410 vom Bund		21.000				
** Förderung Optimierung Heizanlage lt. Bewilligung						
414430 v Gem u Gemeindeverbänden		885.000	885.000	885.000	885.000	885.000
** Personalkostenzuschuss Kreis, Erstattung Land für den Einnahmeausfall der Elternbeiträge						
414431 v Gem u Gemeindeverbänden						
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		9.100	8.750	8.750	8.750	8.750
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
432100 Benutzungsgebühren		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** U2-Plätze						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		20.000	20.000	20.000	20.000	2.000
441400 Beteiligung Essenskosten		20.000	20.000	20.000	20.000	2.000
E7 Sonstige laufende Erträge						

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		942.100	920.750	920.750	920.750	902.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		830.520	782.470	813.780	813.780	846.320
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		635.680	598.890	622.850	622.850	647.760
502220 Leistungszulagen		12.710	11.970	12.450	12.450	12.950
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		50.240	47.340	49.240	49.240	51.210
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		131.630	124.010	128.980	128.980	134.140
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		260	260	260	260	260
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		113.050	73.400	63.400	63.400	53.400
522100 Heizkosten		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522200 Stromkosten		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
522300 Wasserkosten		450	500	500	500	500
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522700 Sonstiges		2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc ** Allgemein 6.600 €, elektronische Schließanlage 10.000 €		13.100	16.600	6.600	6.600	6.600
523101 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc ** Optimierung Heizanlage (mit Solarkollektoren)		45.000				
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		11.000	11.000	11.000	11.000	1.000
523700 Unterh d Betriebs- u Geschäfts		100	100	100	100	100
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
524200 Essenskosten		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529210 Dienstleistungen ** Fachberatung		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen		12.650	12.650	12.550	12.400	12.400
534200 AfA bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		150	150	150	150	150
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		2.250	2.250	2.150	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		15.020	14.620	14.620	14.620	14.620
561200 Aus-und Fortbildung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
561300 Reisekosten		100	100	100	100	100
561390 Sonstige		200				
561400 Allgemeine Betreuung Bedienstete ** Arbeits- und Sicherheitstechnische Betreuung		1.000	500	500	500	500
561500 Dienst- und Schutzkleidung		100	100	100	100	100
561900 Personalnebenaufwendungen		500	250	250	250	250
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen ** ab 2025: Miete Kopierer s. 36520-562140 ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 36520-562150		1.850				
562140 Aufwendungen Mieten und Pachten (Kopierer)			1.000	1.000	1.000	1.000
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)			1.000	1.000	1.000	1.000
562200 Leasing						
562400 Datenverarbeitung ** Homepage		50	50	50	50	50
563100 Büromaterial		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
563200 Fachliteratur, Zeitschriften		500	500	500	500	500
563300 Porto und Versandkosten		50	50	50	50	50
563400 Telefon Datenübertragungskoste		600	600	600	600	600
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren		70	70	70	70	70
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäude- und Kinderversicherung		1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
564140 Unfallversicherungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** u.a. Erste-Hilfe Material		300	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		971.240	883.140	904.350	904.200	926.740
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 29.140	37.610	16.400	16.550	- 23.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 29.140	37.610	16.400	16.550	- 23.990

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 29.140	37.610	16.400	16.550	- 23.990

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Unter dem Regenbogen":

36520 . 414410	vom Bund	Förderung Optimierung Heizanlage lt. Bewilligung
36520 . 414430	v Gem u Gemeindeverbänden	Personalkostenzuschuss Kreis, Erstattung Land für den Einnahmeausfall der Elternbeiträge
36520 . 432100	Benutzungsgebühren	U2-Plätze
36520 . 523100	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Allgemein 6.600 €, elektronische Schließanlage 10.000 €
36520 . 523101	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Optimierung Heizanlage (mit Solarkollektoren)
36520 . 529210	Dienstleistungen	Fachberatung
36520 . 561400	Allgemeine Betreuung Bedienstete	Arbeits- und Sicherheitstechnische Betreuung
36520 . 562100	Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	ab 2025: Miete Kopierer s. 36520-562140 ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 36520-562150
36520 . 562400	Datenverarbeitung	Homepage
36520 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäude- und Kinderversicherung
36520 . 569900	Sonstige lfd. Aufwendungen	u.a. Erste-Hilfe Material

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36530	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "St. Peter und Paul"	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtung für Kinder
Produkt :	3653	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "St. Peter und Paul"
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung der Kindertagesstätte "St. Peter und Paul". Aufgrund gesetzlicher;Bestimmungen ist die Ortsgemeinde verpflichtet, neben Privatkindergärten ausreichend;Kindergartenplätze für Kinder ab dem 2. Lebensjahr bereit zu stellen. Die Kita gmbH;ist der Betriebsträger der Einrichtung aufgrund vertraglicher Vereinbarung. Gemäß den gesetzlichen;Bestimmungen muss sich die Ortsgemeinde an den Personal- und Sachkosten beteiligen		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Kindertagesstättengesetz), Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Eltern, Familien, Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Fundierte Betreuung der Kinder, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36530 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "St. Peter und Paul":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
441900 Sonstige		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.650	32.000	30.000	30.000	30.000
522100 Heizkosten		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522200 Stromkosten		1.100	8.000	8.000	8.000	8.000
522300 Wasserkosten		750	1.000	1.000	1.000	1.000
522400 Abfallbeseitigung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
522700 Sonstiges		500	500	500	500	500
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		7.500	9.500	7.500	7.500	7.500
** Allgemein 2.000 €, Wartungen						
5.500 €, Reinigung Dachfläche						
2.000 €						

Ergebnishaushalt 36530 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "St. Peter und Paul":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen		94.650	94.650	94.650	94.650	94.650
534200 AfA bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		72.250	72.250	72.250	72.250	72.250
538300 AfA Betriebsvorrichtungen		2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		19.550	19.550	19.550	19.550	19.550
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		105.000	100.000	100.000	100.000	100.000
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige		105.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		4.700	4.600	4.600	4.600	4.600
562500 Sachverständigen- Gerichts- u ** u. a. steuerliche Beratung für die PV-Anlage		600	500	500	500	500
563400 Telefon Datenübertragungskoste						
564100 Versicherungsbeiträge		4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
** Gebäudeversicherung und Versicherung PV-Anlage						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		227.000	231.250	229.250	229.250	229.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 218.950	- 223.200	- 221.200	- 221.200	- 221.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 218.950	- 223.200	- 221.200	- 221.200	- 221.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 218.950	- 223.200	- 221.200	- 221.200	- 221.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36530 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "St. Peter und Paul":

36530 . 523100	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Allgemein 2.000 €, Wartungen 5.500 €, Reinigung Dachfläche 2.000 €
36530 . 562500	Sachverständigen- Gerichts- u	u. a. steuerliche Beratung für die PV-Anlage
36530 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung und Versicherung PV-Anlage

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36550	Tageseinrichtung f. Kinder - Förderung anderer Träger - (Kath.Kindergarten)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtung für Kinder
Produkt :	3655	Tageseinrichtung f. Kinder - Förderung anderer Träger - (Kath.Kindergarten)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
In der Ortsgemeinde unterhält die katholische Kirchengemeinde einen eigenen Kindergarten. Dieser wird durch den Neubau des Kindergartens in der Gartenstraße abgelöst (siehe Produkt 3.6.5.3).;Gemäß den gesetzlichen Bestimmungen muss sich die Ortsgemeinde an den Personal- und Sachkosten beteiligen;In der Ortsgemeinde unterhält die katholische Kirchengemeinde einen eigenen Kindergarten. Dieser wird durch den Neubau des Kindergartens in der Gartenstraße abgelöst (siehe Produkt 3.6.5.3).;Gemäß den gesetzlichen Bestimmungen muss sich die Ortsgemeinde an den Personal- und Sachkosten beteiligen		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Kindertagesstättengesetz, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Eltern, Familien, Kinder, freie Träger		
Ziel		
Sachziele:		
Fundierte Betreuung der Kinder, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36550 Tageseinrichtung f. Kinder - Förderung anderer Träger - (Kath.Kindergarten):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36600	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung eines Jugendraums im Gebäude der Kirchengemeinde		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung eines altersgemäßen Jugendraums		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.640	1.640	1.640	1.640	1.640
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Nebenkostenerst. Jugendtreff						
442500 vom privaten Bereich		440	440	440	440	440
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.640	1.640	1.640	1.640	1.640
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.820	4.920	3.920	3.920	3.920
522200 Stromkosten						
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		120	120	120	120	120
522700 Sonstiges		200	200	200	200	200
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000€ netto)		2.000	1.000			
** Briefkasten, Klingel, Schaukasten Jugendtreff						
525500 an den privaten Bereich		500	600	600	600	600
** Nebenkostenerst. an Kirchengemeinde						
E11 Abschreibungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Ergebnishaushalt 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
534200 AfA bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		800	800	800	800	800
563400 Telefon Datenübertragungskoste		800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		7.720	6.820	5.820	5.820	5.820
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 6.080	- 5.180	- 4.180	- 4.180	- 4.180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 6.080	- 5.180	- 4.180	- 4.180	- 4.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 6.080	- 5.180	- 4.180	- 4.180	- 4.180

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum:

36600 . 442430	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Nebenkostenerst. Jugendtreff
36600 . 523800	Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	Briefkasten, Klingel, Schaukasten Jugendtreff
36600 . 525500	an den privaten Bereich	Nebenkostenerst. an Kirchengemeinde

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kinderspielplätzen. Überwachung der Geräte und sonstigen Einrichtungen gemäß den Unfallverhütungsvorschriften sowie den Gesundheitsrichtlinien		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder, Jugendliche, Eltern und Großeltern		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von kinderfreundlichen, kindergerechten Spielplätzen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.600	8.920	9.290	9.290	9.670
	502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	6.580	6.820	7.090	7.090	7.370
	502220 Leistungszulagen	130	140	150	150	160
	503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	520	540	570	570	600
	504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer	1.360	1.410	1.470	1.470	1.530
	506290 Sonstige (VL-Leistungen)	10	10	10	10	10
	508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.050	16.800	6.800	6.800	6.800
	522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	1.050	800	800	800	800
	523100 Unterh.Grundstücke, Gebäude etc ** Allgemein 2.500 €, Austausch Sand 3.000 €, ant. Umgestaltung Freifläche vor Jugendraum 10.000 €	5.500	15.500	5.500	5.500	5.500
	523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	4.650	4.550	4.550	4.350	3.750
	538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung	4.650	4.550	4.550	4.350	3.750
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	220	220	220	220	220

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562400 Datenverarbeitung ** Pflege Software Spielplatzkataster		220	220	220	220	220
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		20.520	30.490	20.860	20.660	20.440
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 20.520	- 30.490	- 20.860	- 20.660	- 20.440
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 20.520	- 30.490	- 20.860	- 20.660	- 20.440
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 20.520</u>	<u>- 30.490</u>	<u>- 20.860</u>	<u>- 20.660</u>	<u>- 20.440</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

36610 . 523100	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Allgemein 2.500 €, Austausch Sand 3.000 €, ant. Umgestaltung Freifläche vor Jugendraum 10.000 €
36610 . 562400	Datenverarbeitung	Pflege Software Spielplatzkataster

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42110	Förderung des Sports	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4211	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Förderung von Vereinen und Verbänden, Ehrung von Sportlern		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Sportvereine, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Breitensports		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 42110 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.200	1.700	1.700	1.700	1.700
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige		4.200	1.700	1.700	1.700	1.700
** TV 500 €, FC 700 €, Sonstige 500 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.200	1.700	1.700	1.700	1.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 4.200	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 4.200	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 4.200	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 42110 Förderung des Sports:

42110 . 541900 *Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige* *TV 500 €, FC 700 €, Sonstige 500 €*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Kommunale Sportstätten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Sportstadions einschl. eines Umkleidegebäudes mit;Duscheinrichtungen und eines Gemeinschaftsraumes, der auch für vereinsinterne Veranstaltungen;genutzt werden kann. Unterhaltung einer Beregungsanlage für den Kunstrasenplatz. Die Schulturnhalle der Ortsgemeinde steht ebenfalls für sportliche Vereinsarbeit zur Verfügung.;Anmerkung: Seitens der Verbandsgemeinde Vallendar werden zusätzlich eine Sporthalle und ein Freibad;für sportliche Zwecke zur Verfügung gestellt		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Sportförderungsgesetz		
Zielgruppe		
Sportvereine, Einzelsportler, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von ausreichenden Sportstätten für Ballspiele, Leichtathletik, Schulsport, Turnen, Gymnastik usw.		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
441200 Mieten und Pachten						
E7 Sonstige laufende Erträge						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		10.340	11.580	12.050	12.050	12.540
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		7.910	8.860	9.210	9.210	9.580
502220 Leistungszulagen		160	180	190	190	200
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		630	700	730	730	760
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer		1.640	1.840	1.920	1.920	2.000
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						

Ergebnishaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.100	41.600	37.100	41.600	37.100
522100 Heizkosten		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
522200 Stromkosten		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
522300 Wasserkosten		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
522700 Sonstiges		100	100	100	100	100
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc ** Allgemein 5.800 €, Intensivreinigung Rasen 1.500 € 2025 + 2027: Nachgranulierung 4.500 €		7.300	11.800	7.300	11.800	7.300
523110 Unterhaltung Grundstücke						
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E11 Abschreibungen		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
534500 AfA bebaute Grundstücke mit Sportanlagen		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		800	850	850	850	850
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäudeversicherung		800	850	850	850	850
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		53.340	59.130	55.100	59.600	55.590
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 52.240	- 58.030	- 54.000	- 58.500	- 54.490
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 52.240	- 58.030	- 54.000	- 58.500	- 54.490
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 52.240	- 58.030	- 54.000	- 58.500	- 54.490

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 42410 Kommunale Sportstätten:

42410 . 523100	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Allgemein 5.800 €, Intensivreinigung Rasen 1.500 € 2025 + 2027: Nachgranulierung 4.500 €
42410 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne,;Ortssatzungen zur Regelung der Bodennutzung, Stadtentwicklung. Ausübung von Vorkaufsrechten,;Stellungnahmen zu Teilungsanträgen, Bauvoranfragen, Baugenehmigungs- und Freistellungsverfahren		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. BauGB, Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz), Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Grundstückseigentümer/-innen, Investoren/Investorinnen		
Ziel		
Sachziele:		
der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen. Rechtssicherheit für den Bauherrn		
Festlegung von Gestaltungskriterien, Schutz und Erhalt natürlicher Lebensgrundlagen. Wahrung		
Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Erhalt der Planungshoheit,		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 431200 Gebühr f d Erteilung v Beschei		400	400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände ** Breitbandausbau i. d. Ortsgemeinde lt. Beschluss OGR vom 09.12.2020 (erneut)		46.100	46.100			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562550 Erstellung von Bebauungsplänen/F-Pläne ** Neuüberplanung Bestand 564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.) ** Pro Rheintal		1.250	10.250	10.250	10.250	10.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		47.350	56.350	10.250	10.250	10.250

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 46.950	- 55.950	- 9.850	- 9.850	- 9.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 46.950	- 55.950	- 9.850	- 9.850	- 9.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		<u>- 46.950</u>	<u>- 55.950</u>	<u>- 9.850</u>	<u>- 9.850</u>	<u>- 9.850</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

51100 . 525430	Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	Breitbandausbau i. d. Ortsgemeinde lt. Beschluss OGR vom 09.12.2020 (erneut)
51100 . 562550	Erstellung von Bebauungsplänen/F-Pläne	Neuüberplanung Bestand
51100 . 564200	Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	Pro Rheintal

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52230	Sozialer Wohnungsbau - gemeindeeigene Mietwohngebäude -	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnbauförderung
Produkt :	5223	Sozialer Wohnungsbau - gemeindeeigene Mietwohngebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Betrieb, Bewirtschaftung und Unterhaltung der gemeindeeigenen Wohngebäude und Wohnungen: Arenberger Str. 33 a		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Mietverträge		
Zielgruppe		
Wohnungssuchende (sozialer Wohnungsmarkt)		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung der Wohnraumversorgung (insbesondere für einkommensschwächere Bevölkerungskreise)		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 52230 Sozialer Wohnungsbau - gemeindeeigene Mietwohngebäude -:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.900	13.000	13.000	13.000	13.000
441200 Mieten und Pachten		15.900	13.000	13.000	13.000	13.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.100	5.200	5.200	5.200	5.200
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700	700	700	700	700
** Feuerwehr, Arenberger Str. 33 a Erstattung Bewirtschaftungskosten						
442900 von Sonstigen		5.400	4.500	4.500	4.500	4.500
E7 Sonstige laufende Erträge						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		24.250	20.450	20.450	20.450	20.450
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		7.690	7.880	8.200	8.200	8.540
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		5.880	6.020	6.260	6.260	6.510
502220 Leistungszulagen		120	120	130	130	140
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		460	480	500	500	520
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer		1.220	1.250	1.300	1.300	1.360
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		10	10	10	10	10

Ergebnishaushalt 52230 Sozialer Wohnungsbau - gemeindeeigene Mietwohngebäude -:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
508200 <i>Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.</i>						
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.350	13.850	33.850	13.850	13.850
522100 <i>Heizkosten</i>		3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
522200 <i>Stromkosten</i>		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522300 <i>Wasserkosten</i>		500	500	500	500	500
522400 <i>Abfallbeseitigung</i>		1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
522500 <i>Abwasserabgaben (KG/WKB)</i>		2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
522700 <i>Sonstiges</i>		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>** Schornsteinfeger, Kosten Wärmezähler, Kosten Kabelanschluss</i>						
523100 <i>Unterh. Grundstücke, Gebäude etc</i>		15.000	4.000	24.000	4.000	4.000
<i>** Arenberger Str. 33 a: Allgemein 4.000 €, 2026: Außentreppen 20.000 €</i>						
E11 Abschreibungen		8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
534100 <i>mit Wohnbauten</i>		7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
534900 <i>AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden</i>		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
535800 <i>Straßen Wege Plätze u Verkehrs</i>		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.670	2.500	2.500	2.500	2.500
562500 <i>Sachverständigen- Gerichts- u</i>						
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>		1.470	1.300	1.300	1.300	1.300
<i>** Gebäudeversicherung Arenberger Str. 33 a</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<i>** Arenberger Str. 33 A, Gartenstr.22</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		44.310	32.830	53.150	33.150	33.490
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 20.060	- 12.380	- 32.700	- 12.700	- 13.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 20.060	- 12.380	- 32.700	- 12.700	- 13.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E23 Jahresergebnis		- 19.060	- 11.380	- 31.700	- 11.700	- 12.040
(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 52230 Sozialer Wohnungsbau - gemeindeeigene Mietwohngebäude -:

52230 . 442430	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Feuerwehr, Arenberger Str. 33 a Erstattung Bewirtschaftungskosten</i>
52230 . 481000	<i>Ertr a internen Leistungsbezie</i>	<i>Gemeindebüro Arenberger Str. 33 a, Bewirtschaftungskosten 11110-581200</i>
52230 . 522700	<i>Sonstiges</i>	<i>Schornsteinfeger, Kosten Wärmezähler, Kosten Kabelanschluss</i>
52230 . 523100	<i>Unterh. Grundstücke, Gebäude etc</i>	<i>Arenberger Str. 33 a: Allgemein 4.000 €, 2026: Außentreppen 20.000 €</i>
52230 . 564100	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Gebäudeversicherung Arenberger Str. 33 a</i>
52230 . 568100	<i>Grundsteuer</i>	<i>Arenberger Str. 33 A, Gartenstr.22</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Für die Mitbenutzung öffentlicher Verkehrsflächen zahlt der Versorgungsträger an die Ortsgemeinde eine jährliche Konzessionsabgabe; Vergabe, Abschluss und Aktualisierung der Verträge, Erhebung der Konzessionsabgabe. Derzeitiger Vertragspartner: EVM AG		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Stromversorgungsunternehmen, gemeindliche Einrichtungen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Versorgung der Einwohner/-innen mit Elektrizität		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
462500 Konzessionsabgaben		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53200	Gasversorgung (Konzessionsabgabe)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	532	Gasversorgung
Produkt :	5320	Gasversorgung (Konzessionsabgabe)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Für die Mitbenutzung öffentlicher Verkehrsflächen zahlt der Versorgungsträger an die Ortsgemeinde eine jährliche Konzessionsabgabe;Vergabe, Abschluss und Aktualisierung der Verträge, Erhebung der Konzessionsabgabe. Derzeitiger Vertragspartner: EVM AG		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Gasversorgungsunternehmen, gemeindliche Einrichtungen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Versorgung der Einwohner/-innen mit Gas		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 53200 Gasversorgung (Konzessionsabgabe):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000
462500 Konzessionsabgaben		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		10.550	11.000	11.000	11.000	11.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgabe)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	533	Wasserversorgung
Produkt :	5330	Wasserversorgung (Konzessionsabgabe)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Truckenbrodt, Antje -stellv. Fachbereichsleiterin- (Haushaltsplanung und Finanzcontrolling)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Für die Mitbenutzung öffentlicher Verkehrsflächen zahlt der Versorgungsträger an die Ortsgemeinde eine jährliche Konzessionsabgabe.;Vergabe, Abschluss und Aktualisierung der Verträge, Erhebung der Konzessionsabgabe. Derzeitiger Vertragspartner: VWM GmbH		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Wasserversorgungsunternehmen, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Versorgung der Einwohner-/innen mit Wasser		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 53300 Wasserversorgung (Konzessionsabgabe):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
462500 Konzessionsabgaben		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		31.500	32.000	32.000	32.000	32.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53720	Duales System Deutschland (DSD, Containerstellplätze)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Abfallwirtschaft
Produkt :	5372	Duales System Deutschland (DSD, Containerstellplätze)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Zuschüsse Duales System Deutschland (DSD) für die Aufstellung und Unterhaltung von Abfallcontainern auf gemeindeeigenen Grundstücken		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz		
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schutz der Umwelt, Förderung des Recyclings von Rohstoffen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 53720 Duales System Deutschland (DSD, Containerstellplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432600 Zahlungen d Dualen Systems Deu		3.250	3.800	3.800	3.800	3.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.250	3.800	3.800	3.800	3.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen 535600 Abfallbeseitigungsanlagen		400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.750	3.300	3.300	3.300	3.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		2.750	3.300	3.300	3.300	3.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		2.750	3.300	3.300	3.300	3.300

Ergebnishaushalt 53720 Duales System Deutschland (DSD, Containerstellplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
--------------------	---	---------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54110	Gemeindestraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von gemeindeeigenen Straßen, Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen, Straßenoberflächenentwässerung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Straßenverkehrsordnung, Landesstraßengesetz, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Anlieger, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54110 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		127.400	127.400	127.400	127.400	127.400
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		97.950	97.950	97.950	97.950	97.950
415900 Sonstige Sonderposten		29.450	29.450	29.450	29.450	29.450
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		174.400	174.400	165.650	161.250	159.250
437100 Ertr a.d.Aufl. SoPo Beiträge		174.400	174.400	165.650	161.250	159.250
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		70	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten		70	100	100	100	100
** Werbefläche Plakatwände						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442900 von Sonstigen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Aufwand: s. 54110-523390						
E7 Sonstige laufende Erträge		3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)		3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		307.870	308.900	300.150	295.750	293.750
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		26.220	27.190	28.290	28.290	29.430
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		20.070	20.810	21.640	21.640	22.510

Ergebnishaushalt 54110 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502220 Leistungszulagen		400	420	440	440	460
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		1.590	1.650	1.720	1.720	1.790
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		4.160	4.310	4.490	4.490	4.670
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		196.700	207.100	173.100	173.100	173.100
522200 Stromkosten ** Straßenbeleuchtung		55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
522400 Abfallbeseitigung ** Abfallgefäße und sonstige Ablagerungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB) ** Kanalgebühren Oberflächenentwässerung		70.400	66.800	66.800	66.800	66.800
523380 Straßen Wege Plätze u Verkehrs ** Allgemein 20.000 €, Überprüfung Brücken 5.000 €, Beschilderung Straßennamen 2.000 €, Sitzmöglichkeiten Bushaltestellen 5.000 €		30.000	32.000	20.000	20.000	20.000
523381 Straßen Wege Plätze u Verkehrs ** Allgemein 21.000 €, Digitalisierung Bestandsdaten 12.000 €		21.000	33.000	21.000	21.000	21.000
523383 Straßen Wege Plätze u Verkehrs ** Austausch verblasster Schilder / Markierungsarbeiten 2025: zusätzlicher Bedarf 10.000 €		13.000	13.000	3.000	3.000	3.000
523390 Sonstiges ** Ertrag: s. 5.4.1.1-442900		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände ** Leistungen Bauhof Vallendar		300	300	300	300	300
529200 Dienstleistungen						
E11 Abschreibungen		414.350	413.750	401.750	396.650	393.400
535800 Straßen Wege Plätze u Verkehrs		413.150	413.150	401.750	396.650	393.400
538200 AfA Maschinen u. technische Anlagen		1.200	600			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 565120 Verluste Abgang Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		637.270	648.040	603.140	598.040	595.930
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 329.400	- 339.140	- 302.990	- 302.290	- 302.180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 329.400	- 339.140	- 302.990	- 302.290	- 302.180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 329.400	- 339.140	- 302.990	- 302.290	- 302.180

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54110 Gemeindestraßen:

54110 . 441200	Mieten und Pachten	Werbefläche Plakatwände
54110 . 442900	von Sonstigen	Aufwand: s. 54110-523390
54110 . 522200	Stromkosten	Straßenbeleuchtung
54110 . 522400	Abfallbeseitigung	Abfallgefäße und sonstige Ablagerungen
54110 . 522500	Abwasserabgaben (KG/WKB)	Kanalgebühren Oberflächenentwässerung
54110 . 523380	Straßen Wege Plätze u Verkehrs	Allgemein 20.000 €, Überprüfung Brücken 5.000 €, Beschilderung Straßennamen 2.000 €, Sitzmöglichkeiten Bushaltestellen 5.000 €
54110 . 523381	Straßen Wege Plätze u Verkehrs	Allgemein 21.000 €, Digitalisierung Bestandsdaten 12.000 €
54110 . 523383	Straßen Wege Plätze u Verkehrs	Austausch verblasster Schilder / Markierungsarbeiten 2025: zusätzlicher Bedarf 10.000 €
54110 . 523390	Sonstiges	Ertrag: s. 5.4.1.1-442900
54110 . 525430	Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	Leistungen Bauhof Vallendar

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54500	Kommunale Straßenreinigung, Kommunalen Winterdienst	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produktgruppe :	545	Straßenreinigung, Winterdienst
Produkt :	5450	Kommunale Straßenreinigung, Kommunalen Winterdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Reinigung sowie Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Rad- und Gehwege sowie der öffentlichen Plätze		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz, Straßenverkehrsordnung, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Anlieger, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54500 Kommunale Straßenreinigung, Kommunalen Winterdienst:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
442480 v sonst öffentlichen Sonderr	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Vereinbarung LBM						
E7 Sonstige laufende Erträge						
451500 Bestandsveränderungen an Waren						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		16.740	17.660	18.390	18.390	19.140
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	12.820	12.820	13.520	14.060	14.060	14.620
502220 Leistungszulagen	260	260	270	290	290	310
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	1.010	1.010	1.070	1.120	1.120	1.170
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer	2.650	2.650	2.800	2.920	2.920	3.040
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.500	10.500	10.500	10.500	10.500
523200 Bewirtschaft d Grundst Außen A	5.000	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.240	28.160	28.890	28.890	29.640

Ergebnishaushalt 54500 Kommunale Straßenreinigung, Kommunalen Winterdienst:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 21.240	- 24.160	- 24.890	- 24.890	- 25.640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 21.240	- 24.160	- 24.890	- 24.890	- 25.640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 21.240	- 24.160	- 24.890	- 24.890	- 25.640

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54500 Kommunale Straßenreinigung, Kommunalen Winterdienst:

54500 . 442480 v sonst öffentlichen Sonderr Vereinbarung LBM

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Produkt :	5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Anlegung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Parkplätzen und Parkbuchten		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Straßenverkehrsgesetze, Beschlüsse der Gremien, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Besucher/-innen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Zurverfügungstellung von ausreichenden Parkmöglichkeiten zwecks Entlastung der Ortsstraßen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.300	1.250	1.250	1.250	1.250
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		1.300	1.250	1.250	1.250	1.250
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		900	900	900	900	900
441200 Mieten und Pachten		900	900	900	900	900
** Stellplätze in der Hauptstraße						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.200	2.150	2.150	2.150	2.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
** Parkplatz Bürgerhaus, In der Hohl, Bornstraße						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		650	600	600	600	600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		650	600	600	600	600
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		650	600	600	600	600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

54610 . 441200	Mieten und Pachten	Stellplätze in der Hauptstraße
54610 . 522500	Abwasserabgaben (KG/WKB)	Parkplatz Bürgerhaus, In der Hohl, Bornstraße

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Besucher/-innen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Pflege des Ortsbildes, Erhöhung der Attraktivität der Ortsgemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		500	500	500	500	500
414590 vom sonstigen privaten Bereich		500	500	500	500	500
** Festtagspflanzung						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
441900 Sonstige						
E7 Sonstige laufende Erträge						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		37.140	38.260	39.810	39.810	41.420
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		28.420	29.280	30.450	30.450	31.670
502220 Leistungszulagen		570	590	620	620	650
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		2.250	2.310	2.410	2.410	2.510
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer		5.880	6.060	6.310	6.310	6.570
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		20	20	20	20	20
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer						
Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.930	16.280	16.280	16.380	16.380

Ergebnishaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522200 Stromkosten ** Brunnen Parkplatz Hauptstr. Flur 10 Parz. 178/2		100	100	100	100	100
522300 Wasserkosten		300	450	450	450	450
522400 Abfallbeseitigung		600	800	800	900	900
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		430	430	430	430	430
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc ** Allgemein 5.000 €, Baumpflege 3.500 €, Neuanpflanzung 1.500 €		8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
523120 Unterhaltung Außenanlagen ** Nachkultur		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523220 Außenanlagen ** Festtagspflanzung		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		500	500	500	500	500
533100 AfA auf unbeb. Grundstücke		500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		240	300	300	300	300
564100 Versicherungsbeiträge ** "Urbarer Mondlöscher"		240	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		52.810	55.340	56.890	56.990	58.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 52.310	- 54.840	- 56.390	- 56.490	- 58.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 52.310	- 54.840	- 56.390	- 56.490	- 58.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 52.310	- 54.840	- 56.390	- 56.490	- 58.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Grünflächen und Parkanlagen):

55100 . 414590	vom sonstigen privaten Bereich	Festtagspflanzung
55100 . 522200	Stromkosten	Brunnen Parkplatz Hauptstr. Flur 10 Parz. 178/2
55100 . 523100	Unterh.Grundstücke,Gebäude etc	Allgemein 5.000 €, Baumpflege 3.500 €, Neuanpflanzung 1.500 €
55100 . 523120	Unterhaltung Außenanlagen	Nachkultur
55100 . 523220	Außenanlagen	Festtagspflanzung
55100 . 564100	Versicherungsbeiträge	"Urbarer Mondlöscher"

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung von Begräbnisstätten für Erd- und Urnenbestattungen als Wahl- oder Reihengräber. Betrieb und Unterhaltung der;Friedhofshallen und sonstigen Einrichtungen. Pflege der Kriegsgräber (Ehrenfriedhof und Ehrendenkmal) sowie historischen Gräber		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Friedhofsatzungen, Verträge, Bestattungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Hinterbliebene, Bestattungsunternehmen, religiöse Einrichtungen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des Bestattungswesens. Erhaltung und Entwicklung des Friedhofes als öffentliche Grünanlage und als Stätte der Besinnung und Kommunikation		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		39.300	39.000	39.000	39.000	39.000
432240 Leichenhalle, Kühlraum u.a.		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
432241 Beisetzungsg Gebühr		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
432245 Überlassung Urnen-/Reihengrab		5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432246 Überlassung Wahlgrab		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
432247 Grabräumung		2.300	3.000	3.000	3.000	3.000
439100 Ertr.a.d.Aufl.SoPo Grabnutzung						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.770	70	70	70	70
442410 vom Bund		70	70	70	70	70
** Zuschuss Kriegsgräber						
442900 von Sonstigen		1.700				
** ab 2025: s. 55300-432247						
E7 Sonstige laufende Erträge						
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		41.070	39.070	39.070	39.070	39.070
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		54.580	63.840	66.400	66.400	69.070
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		41.700	48.750	50.700	50.700	52.730
502220 Leistungszulagen		830	980	1.020	1.020	1.070
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		3.300	3.850	4.010	4.010	4.180

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		8.630	10.090	10.500	10.500	10.920
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		20	20	20	20	20
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		100	150	150	150	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		17.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522200 Stromkosten		900	900	900	900	900
522300 Wasserkosten		1.000	600	600	600	600
522400 Abfallbeseitigung		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		2.400	2.800	2.800	2.800	2.800
523120 Unterhaltung Außenanlagen		6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Gebäude einschl d Bestandteile		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523600 Unterh d Masch u techn Anla		200	200	200	200	200
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		14.400	14.250	14.250	14.250	14.250
533100 AfA auf unbeb. Grundstücke		11.050	11.050	11.050	11.050	11.050
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
538100 AfA für Fahrzeuge		150	150	150	150	150
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		1.350	1.200	1.200	1.200	1.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Spende Volksbund Deutsche Kriegsgräber		150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7.050	16.120	1.120	1.120	1.120
561500 Dienst- und Schutzkleidung						
562500 Sachverständigen- Gerichts- u ** Gebührenkalkulation (erneut), Flächenvermessung		5.000	15.000			
563100 Büromaterial		100	100	100	100	100
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Kranz anl. Volkstrauertag		120	120	120	120	120
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäudeversicherung		330	400	400	400	400
564140 Unfallversicherungen ** Berufsgenossenschaft			500	500	500	500
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.) ** ab 2025: Berufsgenossenschaft s.55300.564140		1.500				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		93.180	106.360	93.920	93.920	96.590
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 52.110	- 67.290	- 54.850	- 54.850	- 57.520
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 52.110	- 67.290	- 54.850	- 54.850	- 57.520
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 52.110	- 67.290	- 54.850	- 54.850	- 57.520

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 442410	vom Bund	Zuschuss Kriegsgräber
55300 . 442900	von Sonstigen	ab 2025: s. 55300-432247
55300 . 541900	Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	Spende Volksbund Deutsche Kriegsgräber
55300 . 562500	Sachverständigen- Gerichts- u	Gebührenkalkulation (erneut), Flächenvermessung
55300 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Kranz anl. Volkstrauertag
55300 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung
55300 . 564140	Unfallversicherungen	Berufsgenossenschaft
55300 . 564200	Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	ab 2025: Berufsgenossenschaft s.55300.564140

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Waldfläche (Niederwald) wird vom Revierförster des Forstzweckverbandes Vallendar-Weitersburg mit bewirtschaftet. Die bewirtschaftete Fläche beträgt 12.8ha. Die Ortsgemeinde war früher Mitglied des Zweckverbandes "Juko". Aus dieser Mitgliedschaft besteht noch die Verpflichtung zur Zahlung einer anteiligen Pension an den damaligen Forstbeamten bzw. dessen Witwe. Die Pension wird durch Stadt Koblenz gezahlt. Der für die Ortsgemeinde zu zahlende Anteil wird an die Stadt Koblenz erstattet. Die Jagdnutzung (Niederwildrevier) ist auf eine Fläche von ca. 268 ha verpachtet. Das Pachtjahr beginnt am 01. April und endet am 31. März eines jeden Kalenderjahres. Die Pacht beträgt jährlich 225,00 Euro. Die Jagdpachtzeit für den gemeinschaftlichen Jagdbezirk Urbar endet gem. Jagdpachtvertrag am 31.03.2030.		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Landeswaldgesetz, Zweckvereinbarungen, Beschlüsse der Gremien, Jagdpachtvertrag		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Wanderer, Jagdpächter (Jagdgenossenschaft)		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		230	230	230	230	230
462800 JagdpachtErtr Pferchgelder Wei		230	230	230	230	230
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		230	230	230	230	230
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
** ant. Versorgungsbezüge aus ehem. FBV Koblenz-Arenberg						
529200 Dienstleistungen		2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Pflegearbeiten Wiederaufforstung Mallendarer Bachtal						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		470	470	470	470	470
541440 an Zweckverbände		470	470	470	470	470
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		580	580	580	580	580
564100 Versicherungsbeiträge		50	50	50	50	50
** Waldbrandversicherung						

Ergebnishaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564140 Unfallversicherungen ** Berufsgenossenschaft			500	500	500	500
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.) ** ab 2025: Berufsgenossenschaft s. 55510-564140		500				
568100 Grundsteuer		30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		5.650	4.650	4.650	4.650	4.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 5.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 5.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 5.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 525430	Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	ant. Versorgungsbezüge aus ehem. FBV Koblenz-Arenberg
55510 . 529200	Dienstleistungen	Pflegearbeiten Wiederaufforstung Mallendarer Bachtal
55510 . 564100	Versicherungsbeiträge	Waldbrandversicherung
55510 . 564140	Unfallversicherungen	Berufsgenossenschaft
55510 . 564200	Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	ab 2025: Berufsgenossenschaft s. 55510-564140

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feld- und Wirtschaftswege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5559	Feld- und Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feld- und Wirtschaftswege		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Land- und forstwirtschaftliche Betriebe, Grundstückseigentümer/-innen, Einwohner/-innen, Wanderer		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung der Infrastruktur insbesondere für land- und forstwirtschaftliche Betriebe sowie zur Naherholung		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		18.910	18.530	19.290	19.290	20.080
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		14.480	14.190	14.760	14.760	15.350
502220 Leistungszulagen		290	280	300	300	320
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		1.140	1.120	1.170	1.170	1.220
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer		3.000	2.940	3.060	3.060	3.190
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	27.000	5.000	5.000	5.000
523300 Unterhaltung d Infrastrukverms		5.000	27.000	5.000	5.000	5.000
** Allgemein 5.000 €, Sanierung Brücke Blumsmühle 5.000 €, Asphaltierung Mallendarer Bachtal 10.000 € u. Krebsbergweg 7.000 €						
E11 Abschreibungen		1.950	1.950	1.700	1.700	1.700
535800 Straßen Wege Plätze u Verkehrs		1.950	1.950	1.700	1.700	1.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		110	110	110	110	110

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>564140 Unfallversicherungen</i>		110	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.970	47.590	26.100	26.100	26.890
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 25.970	- 47.590	- 26.100	- 26.100	- 26.890
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 25.970	- 47.590	- 26.100	- 26.100	- 26.890
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 25.970</u>	<u>- 47.590</u>	<u>- 26.100</u>	<u>- 26.100</u>	<u>- 26.890</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

55590 . 523300	Unterhaltung d Infrastrukverms	Allgemein 5.000 €, Sanierung Brücke Blumsmühle 5.000 €, Asphaltierung Mallendarer Bachtal 10.000 € u. Krebsbergweg 7.000 €
----------------	--------------------------------	--

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Durchführung von Märkten, Kirmes	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Durchführung von Märkten, Kirmes
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Kuhl, Hans-Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Müller, Till -stellv. Fachbereichsleiter- (Technisches Gebäudemanagement)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Traditionelle Kirmes in der Ortsgemeinde Urbar		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Vereine, Kinder- und Jugendliche, Besucher/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege des heimatlichen Brauchtums		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57310 Durchführung von Märkten, Kirmes:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432250 für d Sondernutzung v Straßen ** Kirmes		400	440	440	440	440
		400	440	440	440	440
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	440	440	440	440
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Kirmeszug		300	300	300	300	300
		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		100	140	140	140	140
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		100	140	140	140	140
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		100	140	140	140	140

Ergebnishaushalt 57310 Durchführung von Märkten, Kirmes:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57310 Durchführung von Märkten, Kirmes:

57310 . 432250	<i>für d Sondernutzung v Straßen</i>					<i>Kirmes</i>
57310 . 541900	<i>Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige</i>					<i>Kirmeszug</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Bürgerhaus	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Bürgerhaus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Schulen und Kindertagesstätten)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung eines Bürgerhauses (Mehrzweckhalle) inkl. Saal mit Bühne und einer Turnhalle;Das Bürgerhaus wird in Eigenregie der Ortsgemeinde geführt. Die Verpachtung bei besonderen Anlässen nimmt der Ortsbürgermeister vor.Die Räumlichkeiten werden auch für Rats- und Ausschusssitzungen genutzt. Die Turnhalle dient auch dem Schulsport. Seit dem Jahr 2022 wird auf dem Bürgerhausvorplatz eine E-Ladesäule betrieben.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Vereine, Verbände, Institutionen, Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Kommunikationszentrum für die Urbarer Bevölkerung. Förderung des Vereinslebens und privater Kontakte der Bürger		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57320 Bürgerhaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
441200 Mieten und Pachten		10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E7 Sonstige laufende Erträge		300	300	300	300	300
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)		300	300	300	300	300
**Schadenregulierung						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.450	16.450	16.450	16.450	16.450
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		34.100	35.330	36.760	36.760	38.240
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)		26.000	26.970	28.050	28.050	29.170
502220 Leistungszulagen		520	540	570	570	600
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer		2.060	2.130	2.220	2.220	2.310
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer		5.380	5.580	5.810	5.810	6.050
506290 Sonstige (VL-Leistungen)		40	40	40	40	40
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		100	70	70	70	70

Ergebnishaushalt 57320 Bürgerhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.100	100.300	57.300	57.300	57.300
522100 Heizkosten		7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
522200 Stromkosten		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
522210 Strombezug Betriebsgebäude		1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
522300 Wasserkosten		400	400	400	400	400
522400 Abfallbeseitigung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
522700 Sonstiges		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc		12.000	51.000	8.000	8.000	8.000
** Allgemein 8.000 €, Malerarbeiten Fassade 15.000 €, Vorrichtung Kirmesbaum Mondlöscher 3.000 €, Behandlung Parkettboden 15.000 €, Einhausung Elektro Vorplatz 10.000 €						
523110 Unterhaltung Grundstücke		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
523230 Aufw. f. Bewirtschaft. Gebäude (Reinigung)		8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
523700 Unterh d Betriebs- u Geschäfts		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		2.000	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		26.100	24.900	24.050	24.000	24.000
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
537100 AfA Kunstgegenstände		250	250	250	250	250
538100 AfA für Fahrzeuge		50				
538300 AfA Betriebsvorrichtungen		2.850	2.550	2.550	2.550	2.550
538500 AfA Betriebs- Gesch. Ausstattung		1.950	1.100	250	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.490	2.870	2.870	2.870	2.870
561900 Personalnebenaufwendungen						
563400 Telefon Datenübertragungskoste		650	750	750	750	750
564100 Versicherungsbeiträge		1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
** Gebäudeversicherung						
564140 Unfallversicherungen		40	40	40	40	40
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen			180	180	180	180
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		123.790	163.400	120.980	120.930	122.410
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 109.340	- 146.950	- 104.530	- 104.480	- 105.960
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 109.340	- 146.950	- 104.530	- 104.480	- 105.960
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 109.340	- 146.950	- 104.530	- 104.480	- 105.960

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57320 Bürgerhaus:

57320 . 462900	Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)	Schadenregulierung
57320 . 523100	Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	Allgemein 8.000 €, Malerarbeiten Fassade 15.000 €, Vorrichtung Kirmesbaum Mondlöscher 3.000 €, Behandlung Parkettboden 15.000 €, Einhausung Elektro Vorplatz 10.000 €
57320 . 564100	Versicherungsbeiträge	Gebäudeversicherung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv.Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Ortsgemeinde ist Mitglied in der Interessengemeinschaft "Rhein-Mosel-Eifel-Touristik" (REMET)		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Satzung der REMET		
Zielgruppe		
Besucher/-innen, Touristen, heimische Gastronomie		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung und Ankurbelung des Fremdenverkehrs (sanfter Tourismus)		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		100	100	100	150	150
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen		100	100	100	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	150	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	7.000	7.000	7.000	7.000
523300 Unterhaltung d Infrastrukverms		500	7.000	7.000	7.000	7.000
** Allgemein 7.000 € lt. Beschluss HA 28.11.2018						
E11 Abschreibungen		450	450	450	450	450
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung		450	450	450	450	450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		450	460	460	460	460
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)		450	460	460	460	460
** REMET						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.400	7.910	7.910	7.910	7.910
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.300	- 7.810	- 7.810	- 7.760	- 7.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.300	- 7.810	- 7.810	- 7.760	- 7.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 1.300	- 7.810	- 7.810	- 7.760	- 7.760

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 57500 Tourismusförderung:		
57500 . 523300	Unterhaltung d Infrastrukverms	Allgemein 7.000 € lt. Beschluss HA 28.11.2018
57500 . 564200	Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	REMET

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Truckenbrodt, Antje -stellv. Fachbereichsleiterin- (Haushaltsplanung und Finanzcontrolling)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Steuereinnahmen: Grundsteuern A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Ausgleichsleistungen nach dem LFAG, Schlüsselzuweisungen, steuerähnliche Einnahmen. Die Steuereinnahmen dienen der Finanzierung der von der Ortsgemeinde wahrzunehmenden Aufgaben. Allgemeine Umlagen: Verbandsgemeindeumlage, Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Grundgesetz, Landesverfassung RLP, Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG), GemO, GemHVO)		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Aufsichtsbehörde, Mitarbeiter/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Haushaltsausgleich, Abbau von Schulden		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		4.469.100	4.458.000	4.592.000	4.725.000	4.862.000
401100 Grundsteuer A		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
** s. Vorbericht						
401200 Grundsteuer B		657.200	660.100	660.100	660.100	660.100
** s. Vorbericht						
401300 Gewerbesteuer		1.050.000	950.000	950.000	950.000	950.000
** s. Vorbericht						
402100 Gemeindeanteil a d Einkommenst		2.347.000	2.417.000	2.547.000	2.675.000	2.803.000
** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
402200 Gemeindeanteil an d USt		148.000	147.000	150.000	154.000	157.000
** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
403300 Hundesteuer		17.400	18.400	18.400	18.400	18.400
405210 Familienleistungsausgleich		246.000	262.000	263.000	264.000	270.000
** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		441.600	524.200	524.200	524.200	524.200
411120 Schlüsselzuweisung B § 9 LFAG		441.600	524.200	524.200	524.200	524.200
** Ausgleichsmesszahl 1.827.375 € - Finanzkraftmesszahl 1.244.889 €						
E7 Sonstige laufende Erträge		428.400	137.200			

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
466120 Auflösung Sonderposten komm.Finanzausgleich			137.200			
491100 Entnahmen SoPo komm.Fin.Ausgl. ** neu: 61100-466120		428.400				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.339.100	5.119.400	5.116.200	5.249.200	5.386.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.430.200	3.570.100	3.570.100	3.570.100	3.570.100
543100 Gewerbesteuerumlage ** 35 % des Gewerbesteuermessbetrags		93.000	84.200	84.200	84.200	84.200
544210 Landkreise ** bei einem Umlagesatz von 46,58 v.H. (Vorjahr 44,71 v.H.)		1.873.500	1.932.900	1.932.900	1.932.900	1.932.900
544230 Verbandsgemeinden ** bei einem Umlagesatz von 37,42 v.H. (Vorjahr: 34,93 v.H.)		1.463.700	1.553.000	1.553.000	1.553.000	1.553.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
566120 Zuführung Sonderposten komm.Finanzausgleich						
591100 Einstellung SoPo komm.Fin.Ausg ** neu: s. 61100-566120						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.430.200	3.570.100	3.570.100	3.570.100	3.570.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.908.900	1.549.300	1.546.100	1.679.100	1.816.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		1.908.900	1.549.300	1.546.100	1.679.100	1.816.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		1.908.900	1.549.300	1.546.100	1.679.100	1.816.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61100 . 401100	Grundsteuer A	s. Vorbericht
61100 . 401200	Grundsteuer B	s. Vorbericht
61100 . 401300	Gewerbesteuer	s. Vorbericht
61100 . 402100	Gemeindeanteil a d Einkommenst	lt. Steuerschätzung Oktober 2024
61100 . 402200	Gemeindeanteil an d USt	lt. Steuerschätzung Oktober 2024
61100 . 405210	Familienleistungsausgleich	lt. Steuerschätzung Oktober 2024
61100 . 411120	Schlüsselzuweisung B § 9 LFAG	Ausgleichsmesszahl 1.827.375€ - Finanzkraftmesszahl 1.244.889€
61100 . 491100	Entnahmen SoPo komm.Fin.Ausgl.	neu: 61100-466120
61100 . 543100	Gewerbesteuerumlage	35 % des Gewerbesteuermessbetrags
61100 . 544210	Landkreise	bei einem Umlagesatz von 46,58 v.H. (Vorjahr 44,71 v.H.)
61100 . 544230	Verbandsgemeinden	bei einem Umlagesatz von 37,42 v.H. (Vorjahr: 34,93 v.H.)
61100 . 591100	Einstellung SoPo komm.Fin.Ausg	neu: s. 61100-566120

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ackermann, Christoph (Ortsbürgermeister Urbar)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Truckenbrodt, Antje -stellv. Fachbereichsleiterin- (Haushaltsplanung und Finanzcontrolling)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Sonstige Finanzmittel, die zur Aufgabenwahrnehmung erforderlich sind (Darlehensaufnahme, Schuldendienst, Zinseinnahmen aus Geldanlagen, Zinszahlungen für Kassenkredite)		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Urbar		
Auftragsgrundlage		
GemHVO, GemO, Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Gremien, Aufsichtsbehörde		
Ziel		
Sachziele:		
Haushaltsausgleich, Minimierung der Zinsaufwendungen/ -auszahlungen, Maximierung der Zinserträge/ -einzahlungen, Abbau von Schulden		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>565520 Pauschalwertberichtigung</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		580	600	600	600	600
<i>472100 Zinsen a Stundungen u Verzug</i>		80	100	100	100	100
<i>479200 VollVzins a Gewerbesteuer (ö 2</i>		500	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		143.550	139.500	130.500	117.500	113.500
<i>574300 an Gem u Gemeindeverbände</i>		65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
<i>575100 an inländische Kreditinstitute</i>		78.050	74.000	65.000	52.000	48.000
<i>579100 aus d VollVzins d Gewerbesteue</i>		500	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 142.970	- 138.900	- 129.900	- 116.900	- 112.900
E20 Ordentliches Ergebnis		- 142.970	- 138.900	- 129.900	- 116.900	- 112.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 142.970	- 138.900	- 129.900	- 116.900	- 112.900

Bilanz der Ortsgemeinde Urbar zum 31.12.2023

Aktiva				Passiva			
	31.12.2022	31.12.2023	Mehr/ Weniger(-)		31.12.2022	31.12.2023	Mehr/ Weniger(-)
1. Anlagevermögen	29.489.784,60 €	29.566.599,24 €	76.814,64 €	1. Eigenkapital	5.536.666,05 €	6.154.331,39 €	617.665,34 €
	1,00 €	1,00 €		1.1 Kapitalrücklage	6.536.325,69 €	5.536.666,05 €	-999.659,64 €
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Ergebnisvortrag			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1,00 €	1,00 €		1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-999.659,64 €	617.665,34 €	1.617.324,98 €
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	16.997.624,11 €	16.426.968,09 €	-570.656,02 €
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	592.800,00 €	428.400,00 €	
1.2 Sachanlagen	29.488.799,05 €	29.565.613,69 €	76.814,64 €	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	14.851.576,92 €	14.717.741,32 €	-133.835,60 €
1.2.1 Wald, Forsten	60.356,26 €	60.225,02 €	-131,24 €	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	11.327.228,78 €	11.722.607,54 €	395.378,76 €
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.544.967,49 €	2.533.030,50 €	-11.936,99 €	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.653.751,11 €	2.479.390,11 €	-174.361,00 €
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	10.428.097,87 €	10.260.866,90 €	-167.230,97 €	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	870.597,03 €	515.743,67 €	-354.853,36 €
1.2.4 Infrastrukturvermögen	15.932.294,46 €	15.559.720,05 €	-372.574,41 €	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	13.630,46 €	13.407,46 €	-223,00 €	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	242.986,42 €	0,00 €	-242.986,42 €
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	164.496,87 €	139.861,87 €	-24.635,00 €	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	228.247,78 €	207.338,23 €	-20.909,55 €	2.7 Sonstige Sonderposten	1.310.260,77 €	1.280.826,77 €	
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	119.561,81 €	144.473,65 €	24.911,84 €
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	116.707,86 €	791.163,66 €	674.455,80 €	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76.607,00 €	91.102,00 €	14.495,00 €
1.3 Finanzanlagen	984,55 €	984,55 €	0,00 €	3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	42.954,81 €	53.371,65 €	10.416,84 €
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	7.065.422,20 €	7.025.346,55 €	-40.075,65 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	984,55 €	984,55 €	0,00 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.398.608,61 €	5.183.689,70 €	-214.918,91 €
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten d.ö.R.				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.398.608,61 €	5.183.689,70 €	-214.918,91 €
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2. Umlaufvermögen	264.485,67 €	253.444,05 €	-11.041,62 €	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	14.102,00 €	16.177,00 €	2.075,00 €
2.1 Vorräte	19.929,43 €	20.383,58 €	454,15 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	54.415,12 €	136.729,09 €	82.313,97 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.817,69 €	-24.312,07 €	-30.129,76 €
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	19.929,43 €	20.383,58 €	454,15 €	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	244.556,24 €	233.060,47 €	-11.495,77 €	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.591.874,81 €	1.712.347,34 €	120.472,53 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	141.509,95 €	123.997,85 €	-17.512,10 €	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	603,97 €	715,49 €	111,52 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.945,64 €	12.025,24 €	6.079,60 €	5. Rechnungsabgrenzungsposten	41.417,35 €	74.379,23 €	32.961,88 €
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst.d.ö.R.							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	85,71 €		-85,71 €				
2.2.6.1 Forderungen gegen Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand			0,00 €				
2.2.6.2 Forderung gegen Zweckverbandsmitglieder							
2.2.6.3 Forderung gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	85,71 €		-85,71 €				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	97.014,94 €	97.037,38 €	22,44 €				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	6.421,25 €	5.455,62 €	-965,63 €				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	6.421,25 €	5.455,62 €	-965,63 €				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	29.760.691,52 €	29.825.498,91 €	64.807,39 €	Bilanzsumme Passiva	29.760.691,52 €	29.825.498,91 €	64.807,39 €

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

3 Urbar

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	400.000			
Summe	400.000			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	366.000			

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Hauptplan 2025

3 Urbar

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten des
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	Haushalts-	zweiten Haushalts-	dritten Haushalts-
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)		256.810,00	188.010,00	465.890,00	627.290,00	719.760,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		218.250,00	221.709,00	225.306,00	229.045,00	232.932,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			59.025,00	59.025,00	59.025,00	59.025,00
4	Zwischensumme		38.560,00	- 92.724,00	181.559,00	339.220,00	427.803,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze		38.560,00	- 92.724,00	181.559,00	339.220,00	427.803,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	1.653.857,00
Jahr 2026:	1.413.467,00
Jahr 2027:	921.677,00
Jahr 2028:	340.917,00

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2025

3 Urbar

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (unbekannt)	2020	-291.970,29
2	4. Haushaltsvorjahr (unbekannt)	2021	-490.021,16
3	3. Haushaltsvorjahr (unbekannt)	2022	-999.659,64
4	2. Haushaltsvorjahr (unbekannt)	2023	+617.665,34
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+387.760,00
6	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2025	+30.310,00
7	Zwischensumme (lfd. 1 - 6)		-745.915,75
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	+175.690,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+338.590,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+433.710,00
11	Summe		+202.074,25

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
0	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	+387.760,00	+6.542.091,39
1	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	+30.310,00	+6.572.401,39
2	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	+175.690,00	+6.748.091,39
3	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	+338.590,00	+7.086.681,39
4	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	+433.710,00	+7.520.391,39

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

3 Urbar

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):		1.711.716						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		0						
Saldo (A-B)		1.711.716						
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	0	0	0	0	1.711.716	1.711.716	0
2	2025	59.025	59.025	0	0	1.652.691	1.652.691	0
3	2026	59.025	59.025	0	0	1.593.667	1.593.667	0
4	2027	59.025	59.025	0	0	1.534.642	1.534.642	0
5	2028	59.025	59.025	0	0	1.475.617	1.475.617	0
6	2029	59.025	59.025	0	0	1.416.593	1.416.593	0
7	2030	59.025	59.025	0	0	1.357.568	1.357.568	0
8	2031	59.025	59.025	0	0	1.298.543	1.298.543	0
9	2032	59.025	59.025	0	0	1.239.519	1.239.519	0
10	2033	59.025	59.025	0	0	1.180.494	1.180.494	0
11	2034	59.025	59.025	0	0	1.121.469	1.121.469	0
12	2035	59.025	59.025	0	0	1.062.444	1.062.444	0
13	2036	59.025	59.025	0	0	1.003.420	1.003.420	0
14	2037	59.025	59.025	0	0	944.395	944.395	0
15	2038	59.025	59.025	0	0	885.370	885.370	0
16	2039	59.025	59.025	0	0	826.346	826.346	0
17	2040	59.025	59.025	0	0	767.321	767.321	0
18	2041	59.025	59.025	0	0	708.296	708.296	0
19	2042	59.025	59.025	0	0	649.272	649.272	0
20	2043	59.025	59.025	0	0	590.247	590.247	0
21	2044	59.025	59.025	0	0	531.222	531.222	0
22	2045	59.025	59.025	0	0	472.197	472.197	0
23	2046	59.025	59.025	0	0	413.173	413.173	0
24	2047	59.025	59.025	0	0	354.148	354.148	0
25	2048	59.025	59.025	0	0	295.123	295.123	0
26	2049	59.025	59.025	0	0	236.099	236.099	0
27	2050	59.025	59.025	0	0	177.074	177.074	0
28	2051	59.025	59.025	0	0	118.049	118.049	0
29	2052	59.025	59.025	0	0	59.025	59.025	0
30	2053	59.025	59.025	0	0	0	0	0

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

3 Urbar

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	06.12.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	2.468.000,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	6.045.570,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	302.278,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	2.770.280
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan¹**B. § 16 - Deckungsfähigkeit**

1. Folgende Positionen sind von der allgemeinen Deckungsfähigkeiten ausgenommen:
2. Folgende Aufwands- und Auszahlungskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit ausgenommen:
Personal-/Versorgungsaufwendungen und Personal-/Versorgungsauszahlungen
3. Die Ansätze für Personal-/Versorgungsaufwendungen und Personal-/Versorgungsauszahlungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Einsparungen dienen zur Deckung der Teilhaushalte.

Stellenplan und Stellenbesetzung der Ortsgemeinde Urbar für das Jahr 2025

Lfd. Nr.	Organisationseinheit	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Haushaltsjahr 2025	für das laufende Haushaltsjahr 2024	tatsächliche Besetzung am 30.06.2024	
1	1.1.1.0 Verwaltungsführung Ehrenamtl. Ortsbgm.	Aufw.Entsch.				nur nachrichtlich
2	3.6.5.2 Tageseinrichtung für Kinder Erzieher(in)	S13	0,9	1	1	35 Std./Woche ab 01/25
3	Erzieher(in)	S8a	0,5	1	1	19,5 Std./Woche nach Rückkehr Elternzeit
4	Erzieher(in)	S8a	1	1	1	
5	Erzieher(in)	S9	1	1	1	ständige Vertretung Leitung
6	Erzieher(in)	S8a	0,72	0,72	0,72	Teilzeit 27,9 Std./Woche
7	Erzieher(in)	S8a	0,89	0,89	0,89	Teilzeit 34,59 Std./Wo.
8	Erzieher(in)	S8a	0,6	1	1	23,5 Std./Woche ab 01/25
9	Erzieher(in)	S8a	1	1	1	
10	Erzieher(in)	S8b	1	0	0	Höhergruppierung auf Grund Fachkraft für Frühpädagogik
		S8a	0	1	1	
11	Erzieher(in)	S8a	1	0	0	Übernahme Stellenanteile von Erzieherinnen nach Stundenreduzierung nach Elternzeit
12	Wirtschaftskraft	2	0,58	0,58	0,58	Teilzeit 22,5 Std./Woche
13		S2	0,5	0	0	Teilzeitausbildung mit 19,5 Std./Woche
14		S2	0,65	0	0	Teilzeitausbildung mit 25,5 Std./Woche
15	5.5.3.0 Park, Straßen, Friedhof, etc. Beschäftigte/r	5	1	1	1	
16	Beschäftigte/r	6	1	0	0	Höhergruppierung nach Stellenbewertung KAV
		5	0	1	1	
17	Beschäftigte/r	3	1	1	1	
18	Beschäftigte/r	5	0,85	0,85	0,85	TZ 33 Std./Woche
19	2.1.1.0 Grundschule Beschäftigte/r	5	1	1	1	
20	Beschäftigte/r	3	0,39	0,27	0,27	ab 12/2024 TZ 15,35 Std./Woche (BGS/Vertr. Wirtschaftskraft Kita
21	Beschäftigte/r	3/1	0	0,36	0,36	ab 12/2024 TZ 13,9 Std./Woche
		3/2	0,43	0	0	Anpassung Entgeltgruppe Wirtschaftskraft
22	Beschäftigte/r	3	0,33	0,33	0,33	TZ 13,02 Std./Woche
23	Sekretär/in	3	0,22	0,22	0,22	TZ 8,5 Stunden/Woche
	Summen:		16,56	15,22	15,22	



Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz
Postfach 3280 | 55022 Mainz

DER MINISTER

Stadtverwaltungen der kreisfreien
und großen kreisangehörigen Städte

Kreisverwaltungen

Stadt-/Gemeindeverwaltungen der
verbandsfreien Gemeinden

Verbandsgemeindeverwaltungen

Bezirksverband Pfalz

nachrichtlich:

Staatskanzlei

Ministerium der Finanzen

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen
Spitzenverbände Rheinland-Pfalz
Deutschhausplatz 1
55116 Mainz

Rechnungshof
Rheinland-Pfalz
67346 Speyer

Statistisches Landesamt
Rheinland-Pfalz
56130 Bad Ems

Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion
Referat 21a
54290 Trier

Hochschule für öffentliche Verwaltung
Rheinland-Pfalz
St. Veit-Straße 26-28
56727 Mayen

Schillerplatz 3-5
55116 Mainz
Telefon 06131 16-0
Telefax 06131 16-3595
Poststelle@mdi.rlp.de
www.mdi.rlp.de

25

November 2024



Mein Aktenzeichen
1142-0004#2024/0001-
0301 334

Bitte immer angeben!

Ihr Schreiben vom
Ansprechpartner/-in / E-Mail
Markus Alt
Markus.Alt@mdi.rlp.de

Telefon / Fax
06131 16-3311
06131 16-17 3311

Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein



negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.



1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das Mdl 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

1.4.1 Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest-Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

1.4.2 Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichene Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen



dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“)

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defizitteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.

Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.



Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026 bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.

Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückskarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstückskarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückskarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.

Exkurs:

Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag



aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltsatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichenen Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
 - Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
 - Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.

1.4.3 Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

1.4.4 Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichenen Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchstrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten.¹ Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei – soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen – in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.²

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichenem Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.

¹ Vgl. VerfGH RP, Urteil vom 14.02.2012, VGH N 3/11 und vom 16.12.2020, VGH N 12/19 Rn. 103; BVerwG, Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn.20; OVG RP Urteil vom 17.07.2020, 10 A 11208/18.

² Vgl. BVerwG, Urteil v. 16.06.2015, 10 C 13/14, Rn. 21.



1.4.5 Ergänzung der VV Nr. 6 zu § 6 GemHVO

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die VV Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr ...

... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,

... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücke (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),

... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und

... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr ...

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe von unter 360 EUR,

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und

auf ... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahllast in Höhe über 1.080 EUR.

[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]

Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage 2** beigefügt.



2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2025 setzt sich – vorbehaltlich der Entscheidung durch den Landeshaushaltsgesetzgeber – im neuen System wie folgt zusammen:

2025	<i>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</i>
Mindestfinanzausstattung	3.358
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	467
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	71
= Finanzausgleichsmasse	3.985

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ O
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	O-Daten	2.589.513.415	253.519.406	2.071.311.639	264.682.370

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	O-Daten	2.071.311.639	582.076.034	1.163.535.353	93.931.269	163.420.980	68.348.003



3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2025

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2025 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 21. Oktober 2024 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2025 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,326 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2025 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner (1. Oktober 2023 bis 30. September 2024)	1.469,57 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)	1.116,87 Euro
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B	465 v. H.
Gewerbsteuer 4. Quartal 2023	345 v. H.
Gewerbsteuer 1. bis 3. Quartal 2024	345 v. H.

3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte	1.039,00 Euro
Grundbetrag – Landkreise	491,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsfreie Gemeinden	1.301,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsgemeinden	1.241,00 Euro
Grundbetrag – Ortsgemeinden	825,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen – Kreisfreie Städte	618.925.930,96 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen – Landkreise	1.192.534.594,57 Euro



3.3 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der vorläufig maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2023 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter

<https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen>

zur Verfügung. Da die Daten von 12 Nato-Ländern trotz Nachfragen noch nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Insofern sind Änderungen bis zur Festsetzung der Zuweisungen noch möglich.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.443,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.655,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.522,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.262,00 Euro

3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag berät zurzeit das Landeshaushaltsgesetz und damit den Doppelhaushalt 2025/2026. Die Entwürfe sehen einen Ansatz in Höhe von 124 Mio. Euro vor (2024: 99 Mio. Euro). Ich bitte, das weitere Gesetzgebungsverfahren in eigener Verantwortung zu beobachten und die entsprechenden Ergebnisse bei den weiteren Planungen zu berücksichtigen.

3.5 Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.390,45 Euro
--	---------------

3.6 Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,32 Euro
Landkreise je Einwohner	0,44 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,87 Euro



3.7 Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtvervielfältiger
2024	14,5	20,5	35,0
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0

3.8 Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9 Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2025 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2025

Die Nivellierungssätze für den KFA 2025 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2024 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2023 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.



6. Landesaufnahmegesetz

Nach dem Entwurf des Landeshaushaltsplans 2025/2026 soll der Ansatz für „Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände nach dem Landesaufnahmegesetz sowie Kostentragung für die Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Personen“ (EP 07 - Ministerium für Familie, Frauen, Kultur und Integration -, Kapitel 07 82 Titel 633 22) von 50,4 Mio. Euro (2024) auf 137,2 Mio. Euro im Jahr 2025 bzw. 132,3 Mio. Euro im Jahr 2026 angehoben werden.

Bestimmungen zur Verteilung der Mittel in den Jahren 2025 und 2026 liegen derzeit noch nicht vor. Deshalb werden die kreisfreien Städte und Landkreise gebeten, zu gegebener Zeit auf ein entsprechendes Rundschreiben des Ministeriums für Familie, Frauen, Kultur und Integration zur Reform des Landesaufnahmegesetzes zu achten.

7. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der VV-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

8. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

8.1 Stand des FPStaG

Mit dem „Zweiten Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I, S. 1401) wurden u. a. § 3 Abs. 2 Nr. 1 sowie § 3 Abs. 7 Nr. 2 des FPStatG neu gefasst; das Gesetz trat am 1. Januar 2022 in Kraft.

Mit der Neufassung ist zukünftig eine jährliche Erhebung der Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie der Erträge und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) durchzuführen.



Infolgedessen wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG n.F.).

8.2 Änderung des FPStatG durch den „Entwurf eines Gesetzes zur Änderung des Gesetzes über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst sowie zur Anpassung nationaler Rechtsvorschriften an die Verordnung (EU) 2023/2631 über europäische grüne Anleihen sowie fakultative Offenlegungen zu als ökologisch nachhaltig vermarkteten Anleihen und zu an Nachhaltigkeitsziele geknüpften Anleihen“

Mit der beabsichtigten Änderung des FPStatG wird einerseits das Ziel verfolgt, die nunmehr erforderlichen Erhebungsmerkmale („Status der erfassten Ein- und Auszahlungen, der Vermögensrechnung und der Ergebnisrechnung“) mit aufzunehmen und andererseits Klarstellungen und Korrekturen einzelner Sachverhalte oder Begriffe vorzunehmen.

Insofern bitte ich das laufende Gesetzgebungsverfahren in eigener Verantwortung weiter zu beobachten.

9. Entwurf für ein Ausführungsgesetz zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG-E)

Mit dem Inkrafttreten des Wärmeplanungsgesetzes (WPG) zum 1. Januar 2024 wurden die Länder durch § 4 WPG verpflichtet dafür zu sorgen, dass flächendeckend Wärmepläne erstellt werden. Diese Aufgabe können die Länder auf die Kommunen übertragen. In Rheinland-Pfalz ist die Übertragung auf die kreisfreien Städte, großen kreisangehörigen Städte, verbandsfreien Gemeinden und Verbandsgemeinden als planungsverantwortliche Stelle gemäß § 2 Abs. 1 des Entwurfs für ein Ausführungsgesetz zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG-E) beabsichtigt. Der Entwurf eines Ausführungsgesetzes zum Wärmeplanungsgesetz (WPGAG) wurde in der Sitzung des Ministerrates am 9. Juli 2024 im Grundsatz gebilligt. Das Beteiligungs- und Anhörungsverfahren wurde durchgeführt. Derzeit befindet sich der Entwurf in der rechtlichen und gesetzestechnischen Prüfung.

Gemäß § 4 Abs. 2 WPG sind Wärmepläne zu erstellen

1. spätestens bis zum Ablauf des 30. Juni 2026 für alle bestehenden Gemeindegebiete, in denen zum 1. Januar 2024 mehr als 100.000 Einwohner gemeldet sind, sowie
2. spätestens bis zum Ablauf des 30. Juni 2028 für alle bestehenden Gemeindegebiete, in denen zum 1. Januar 2024 100.000 Einwohner oder weniger gemeldet sind.

Überdies soll diese Aufgabe als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung erfüllt werden (§ 2 Abs. 1 Satz 2 WPGAG-E).



Für die damit im Zusammenhang stehenden kommunalen Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen sind rechtzeitig Produkte bzw. Leistungen und Konten zu bestimmen. Vorgesehen sind:

Produktrahmenplan mit Zuordnungsvorschriften				
Haupt-Produktbereich				
Produktbereich				
Produktgruppe				
Produkt				
Leistung				
Bezeichnung				
verbindlich	Beispiele			
	5115	Planung Umweltschutz		
	51151	Naturschutz, Boden-, Gewässer-, Klima- und Lärmschutz, Abfallvermeidung		
		...		
	51152	Umweltvorschriften, -planungen		
		...		
		<i>- Kommunale Wärmeplanung (Nah- und Fernwärme sowie Kalte Nahwärme/Fernwärme), jedoch nicht der Bau und Betrieb eines Nah- bzw. Fernwärmenetzes einschließlich dem Verkauf der erzeugten Wärme/Kälte</i>		

Kontenrahmenplan / Kontenklasse 5 + 7				
Kontenklasse				Posten
Kontengruppe				
Kontenart				Ergebnis- haushalt (E) Finanz- haushalt (F)
Konto				
Unterkonto				
Bezeichnung				
NEU	NEU			NEU
	5625	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		E 14
		...		E 14
	56255	Aufwendungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunale Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte		E 14
	7625	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		F 14
		...		F 14
	76255	Auszahlungen für die Erstellung von Bauleitplänen, kommunale Wärmeplanungen u. ä. durch Dritte		F 14

10. Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG)

Am 1. Juli 2024 ist das Bundes-Klimaanpassungsgesetz (KAnG) in Kraft getreten. Ziel dieses Gesetzes ist es, die negativen Auswirkungen des Klimawandels auf den Menschen, die Ökosysteme und auf Infrastruktur und Wirtschaft zu vermeiden oder weitestgehend zu reduzieren, soweit sie nicht unvermeidbar sind.

Gemäß § 12 Abs. 1 KAnG bestimmen die Länder im Rahmen der Grenzen des Artikels 28 Absatz 2 des Grundgesetzes diejenigen öffentlichen Stellen, die für die Gebiete der Gemeinden und Kreise jeweils ein Klimaanpassungskonzept – soweit nicht bereits vorhanden – aufstellen.



Es ist beabsichtigt, dass das Land Rheinland-Pfalz bis spätestens 31. Januar 2027 eine Klimaanpassungsstrategie erarbeiten wird.

Für die Erstellung von Klimaanpassungskonzepten wird empfohlen, aktuelle Fördermöglichkeiten (z. B. Förderrichtlinie der Wasserwirtschaftsverwaltung zur Erstellung von örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzepten oder für Teilbereiche die Landesförderung „Innenstadt-Impulse“ des Mdl) zu nutzen.

Auskunft zur Klimaanpassungsstrategie gibt das Ministerium für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität, Rheinland-Pfalz, Abteilung 8, Klimaschutzreferat (klimaanpassung@mkuem.rlp.de).

Für die damit im Zusammenhang stehenden kommunalen Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen sind rechtzeitig Produkte bzw. Leistungen und Konten zu bestimmen. Vorgesehen sind die Produktgruppe 511(52) sowie die Kontenart 562(55) /762(55).

11. Landesverordnung über die Nachprüfung Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen vom 26. Februar 2021 (GVBl. S. 123)

Seit Inkrafttreten der Landesverordnung über die Nachprüfung von Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen (NachprV) vom 26. Februar 2021 (GVBl. S. 123) am 1. Juni 2021 ist eine wirksame Nachprüfung von Vergabeverfahren unterhalb des EU-Schwellenwertes in Rheinland-Pfalz möglich. In diesem Zusammenhang möchte ich auf die Erste Landesverordnung zur Änderung der Landesverordnung über die Nachprüfung von Vergabeverfahren durch Vergabeprüfstellen vom 12. Juni 2024 (GVBl. S. 188), die am 21. Juni 2024 in Kraft getreten ist, hinweisen und um Beachtung bitten.

12. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Im Rahmen des noch nicht abgeschlossenen Gesetzgebungsverfahrens „Jahressteuergesetz 2024“ ist eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beabsichtigt.

Es wird deshalb empfohlen, das weitere Bundesgesetzgebungsverfahren im Blick zu behalten.

Überdies sind alle Gemeinden weiterhin aufgefordert, die bisherigen Fristen zu nutzen, um fristgerechte Anpassungen an die neue Umsatzbesteuerung gewährleisten zu können.

13. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) – Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 14. Dezember 2022 zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 537/2014 und der Richtlinien 2004/109/EG, 2006/43/EG und 2013/34/EU hinsichtlich der



Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen (ABl. L 322 vom 16.12.2022, S. 15) (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD) verpflichtet die Mitgliedstaaten zur Einführung einer Nachhaltigkeitsberichterstattung für nach dem Bilanzrecht als große sowie als kleine oder mittelgroße kapitalmarktorientierte definierte Unternehmen und einer Prüfung der entsprechenden Nachhaltigkeitsberichterstattung bis zum 6. Juli 2024. Da Deutschland diese Frist nicht eingehalten hat, wurde Deutschland durch die Europäische Kommission mit einer am 26. September 2024 bekanntgegebenen Entscheidung über die Eröffnung eines Vertragsverletzungsverfahrens zur Umsetzung dieser europäischen Richtlinien gedrängt.

Im Juli 2024 wurde durch das Bundesministerium der Justiz (BMJ) ein Gesetzentwurf der Bundesregierung veröffentlicht. Schwerpunkt des Entwurfs bilden Änderungen des Handelsgesetzbuches (vor allem auch § 289b HGB). Das Gesetzgebungsverfahren ist noch nicht abgeschlossen.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Angesichts der Ungewissheit über Änderungen im Gesetzgebungsverfahren auf Bundesebene gilt es zunächst dessen Abschluss abzuwarten. Beispielsweise haben auf Bundesebene die kommunalen Spitzenverbände und der VKU mit einem gemeinsamen Schreiben vom 19. April 2024 eine Änderung vorgeschlagen.

Sobald das Gesetzgebungsverfahren auf Bundesebene abgeschlossen ist, ist ein vorbereitendes, gemeinsames Gespräch über bedarfsgerechte Regelungsentwürfe mit den kommunalen Spitzenverbänden und dem VKU auf Landesebene beabsichtigt. Ziel könnte es sein, kommunale Unternehmen von einer Pflicht zur Nachhaltigkeitsberichterstattung auszunehmen. Insofern bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.



Michael Ebling

Anlage



Anlage 1

Kontierung der Grundsteuer ab 1. Januar 2025

Kontenrahmenplan / Kontenklasse 4						
Kontenklasse						
Kontengruppe	Kontenart	Konto		Unterkonto		Bezeichnung
		ALT	NEU	ALT	NEU	
4						Erträge
40						Steuern und ähnliche Abgaben
	401					Realsteuern
		4011	4011			Grundsteuer A
		4012	4012			Grundsteuer B <i>unbebaute Grundstücke</i>
			4013			Grundsteuer B <i>Wohngrundstücke</i>
			4014			Grundsteuer B <i>Nichtwohngrundstücke</i>
		4014	4015			Grundsteuer C
		4013	4016			Gewerbsteuer
				40131	40161	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr
				40132	40162	Gewerbsteuernachzahlungen
				401321	401721	Gewerbsteuer Vorjahr
				401322	401622	Gewerbsteuer Vorjahr + 1
				401323	401623	Gewerbsteuer Vorjahr + 2
				40133	40163	Gewerbsteuererstattungen
				401331	401631	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr
				401332	401632	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr + 1
				401333	401633	Gewerbsteuererstattungen Vorjahr + 2

Anlage 2

Ministerium der Finanzen
Rheinland-Pfalz

Mainz, Oktober 2024

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2024 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2024 bis 2029 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist					SISch					Veränderung gg. Vorjahr in v.H.					Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.				
	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
Gewerbesteuer brutto	2.810	2.907	3.034	3.211	3.321	3.423	3.520	-29,5	3,4	4,4	5,8	3,4	3,1	2,8	3,74	3,87	3,93	3,92	3,93	
J. Gewerbesteuerumlage	260	271	275	291	301	310	319	-34,9	4,4	1,6	5,9	3,4	3,1	2,8	4,09	4,12	4,07	4,07	4,07	
J. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0		0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0						
J. Gewerbesteuerumlage insgesamt	260	271	275	291	301	310	319	-34,9	4,4	1,6	5,9	3,4	3,1	2,8	4,09	4,12	4,07	4,07	4,07	
= Gewerbesteuer netto	2.551	2.636	2.759	2.919	3.020	3.113	3.201	-28,9	3,3	4,7	5,8	3,4	3,1	2,8	3,71	3,85	3,91	3,91	3,91	
Grundsteuer A	21	21	21	21	20	20	20	8,5	-1,4	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	5,02	4,94	4,94	4,94	4,94	
Grundsteuer B	717	750	760	770	780	790	801	10,9	4,6	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,76	4,82	4,82	4,82	4,82	
übrige Gemeindesteuern	102,0	106	110	112	114	117	119	14,2	4,2	3,3	2,1	2,1	2,0	2,0	5,97	5,78	5,78	5,78	5,78	
Zusammen	3.391	3.513	3.649	3.822	3.935	4.041	4.141	-21,9	3,6	3,9	4,7	2,9	2,7	2,5	3,94	4,07	4,12	4,11	4,11	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.167	2.216	2.347	2.473	2.598	2.722	2.862	4,4	2,3	5,9	5,3	5,1	4,8	5,1	4,57	4,39	4,39	4,39	4,39	
davon Lohnsteuer und Veranlagte	2.123	2.119	2.249	2.376	2.503	2.630	2.772	4,4	-0,2	6,1	5,7	5,4	5,1	5,4	4,57	4,38	4,38	4,38	4,39	
Einkommensteuer	44	97	99	97	94	92	91	4,4	118,1	1,6	-1,9	-2,5	-2,0	-2,0	4,43	4,44	4,44	4,44	4,44	
davon Zinsabschlagsteuer*	334	344	349	357	364	372	379	-0,9	2,8	1,4	2,4	1,9	2,2	1,8	4,07	4,11	4,11	4,11	4,11	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.892	6.073	6.346	6.652	6.896	7.135	7.382	-12,8	3,1	4,5	4,8	3,7	3,5	3,5	4,16	4,18	4,19	4,18	4,17	
Insgesamt																				

nachrichtlich: HH

lt Ansatz RegV RegV SISch SISch
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04) 240 239 254 255 256 262 269

	von					zu					Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten				
	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro	0	-27	10	49	48	45	0	-1,0	1,3	1,3	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuer brutto	0	6	1	5	4	4	0	2,2	-1,8	1,3	-0,3	-0,2	0,0	0,0	0,0
J. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
J. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	6	1	5	4	4	0	2,2	-1,8	1,3	-0,3	-0,2	0,0	0,0	0,0
J. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-33	8	44	43	41	0	-1,3	1,6	1,3	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0
= Gewerbesteuer netto	0	0	0	0	0	0	0	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer A	0	23	23	24	24	24	0	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0	0	0	0	0	0	0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
übrige Gemeindesteuern	0	-10	31	68	67	64	0	0,0	-0,3	1,2	1,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Zusammen	0	-25	-66	-21	-11	12	0	-1,1	-1,8	2,0	0,5	0,9	-0,1	-0,1	-0,1
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	-28	-70	-25	-15	8	0	-1,3	-1,9	2,1	0,5	0,9	-0,1	-0,1	-0,1
davon Lohnsteuer und Veranlagte	0	4	4	4	4	4	0	8,4	0,0	0,3	-0,2	0,3	0,0	0,0	0,0
Einkommensteuer	0	-6	-9	-9	-10	-10	0	-1,7	-1,0	0,2	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Zinsabschlagsteuer*	0	-40	-44	37	47	67	0	-0,7	0,0	1,3	0,1	0,3	0,0	0,0	0,0
Gemeindeanteil Umsatzsteuer															
Insgesamt															

* inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge. Differenzen durch Rundungen möglich.

