

# Produkt

1.1.1.11

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.11</b>	Steuerung der Gemeinde

## **verantwortlich**

Renner, Claudia

## **Beschreibung**

Steuerung und Leitung der Gemeinde und der kommunalen Einrichtungen der Gemeinde, Führung der gemeindlichen Bediensteten, Wahrnehmung repräsentativer Aufgaben, Unterstützung und Beratung der politischen Gremien, Ehrung und Würdigung von Bürgern und Vereinen sowie Vertretung der gemeindlichen Interessen in Verbänden und Beteiligungsunternehmen sowie Bereitstellung und Bewirtschaftung des Büros des Bürgermeisters

1. Gemeindesteuerung  
Ehrungen und Jubiläen, Vertretung in kommunalen Verbänden und Beteiligungsunternehmen, Verfügungsmittel, Bürokraft
2. Büro Bürgermeister  
Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude/Räumlichkeiten einschließlich notwendiger Ausstattung, Bürokraft
3. Gemeinderat und Ausschüsse  
Aufwandsentschädigungen für Mitglieder des Gemeinderates und seiner Ausschüsse sowie für die Fraktionen (einschließlich Sitzungsgelder, Reisekosten und Verdienstausschädigungen)

## **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Städtepartnerschaftliche Urkunde, Ratsbeschlüsse, Miet-/Leasingverträge, Personalvertretungsgesetz

## **Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger  
Politische Gremien

## **Ziele**

Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde in sach- und zeitgerechter Hinsicht, Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, der Ordnungsäßigkeit und der Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns, Optimierung der Verwaltungsabläufe, Bürgerfreundlichkeit

# Produkt

1.1.1.11

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.11</b>	Steuerung der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	0	300
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.968,53	7.000	7.500
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	500	500
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.349,84	3.000	2.500
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	400	400
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	671,35	700	700
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.703,38	14.000	16.400
542111	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte -	1.147,55	1.800	2.300
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	592,20	600	800
543100	Geschäftsaufwendungen	214,20	500	500
543101	Geschäftsaufwendungen/ Fernmeldegebühren	503,36	500	500
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	911,62	1.200	1.400
549100	Verfügungsmittel	207,45	400	400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>27.269,48</b>	<b>30.600</b>	<b>33.900</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-27.269,48</b>	<b>-30.600</b>	<b>-33.600</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,88 %</b>

# Produkt

1.1.1.21

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.21</b>	Finanzwirtschaft

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Planung, Bewirtschaftung und Abwicklung der doppischen Haushalte,  
Erstellung der Jahresabschlüsse,  
Verwaltung des kommunalen Vermögens und der Schulden

## Auftragsgrundlage

Verbandsgemeindegesezt, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik,  
Gemeinekassenverordnung Doppik, Haushaltssatzung, Hauptsatzung

## Zielgruppe

Politische Gremien  
Organisationseinheiten  
Steuerschuldner

## Ziele

Transparente Haushaltsplanung, Haushaltsausgleich, Veranlagung der Steuern zu den gesetzlich vorgegebenen Terminen, wirtschaftliche Steuererhebung, Konsolidierung der Haushalte

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.997,00	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.790,00	0	0
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	-6,06	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>10.780,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	180,00	300	300
543100	Geschäftsaufwendungen	3.000,00	3.000	7.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>3.180,00</b>	<b>3.300</b>	<b>7.300</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>7.600,94</b>	<b>-3.300</b>	<b>-7.300</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>339,02 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>45,11 %</b>

# Produkt

1.1.1.32

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.32</b>	Wirtschaftshof

## **verantwortlich**

HESSE, LARS

## **Beschreibung**

Bewirtschaftung und Abrechnung des gemeindlichen Wirtschaftshofs, seiner Fahrzeuge und Ausstattung, Erbringung von technischen Dienst- und Serviceleistungen für die Gemeinde, ihrer nachgeordneten Einrichtungen.

Einrichtungen Bauhof

1. Bauhof (Gebäude)
2. Fahrzeuge
3. Ausstattung und Geräte
4. Lager und Lagerplätze

Leistungen des Bauhofes

1. Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Entwässerungsanlagen
2. Unterhaltung von Gebäuden und unbebauten Grundstücken
3. Unterstützung von öffentlichen Veranstaltungen und Serviceleistungen bei Durchführung von kulturellen und sportlichen Vereinsveranstaltungen
4. Bewirtschaftung und Unterhaltung Fuhrpark und Maschinen (Beschaffung Fuhrpark/Maschinen/Geräte)
5. Unterhaltung der gemeindeeigenen Friedhöfe
6. Straßenreinigung und Winterdienst

## **Auftragsgrundlage**

Dienstanweisung, Pflegepläne, Leasingverträge, Beschlüsse des Gemeinderates, Aufträge Bürgermeister, Satzungen, Straßengesetz

## **Zielgruppe**

Gemeinden  
Produkte

## **Ziele**

Wirtschaftliche Erbringung von Leistungen für verschiedene Produkte, Überlegung über die Zukunft der Bauhöfe.

Schaffung von Strukturen, womit alle Kosten des Bauhofs auf Produkten verrechnet werden.

# Produkt

# 1.1.1.32

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.32</b>	Wirtschaftshof

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	31.118,92	26.100	0
414801	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen/ Förderung Altersvorsorge	310,54	100	0
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	193,60	0	0
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	5.133,91	1.100	5.700
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	109,36	100	0
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	219.700	239.700
<b>Gesamtertrag</b>		<b>36.866,33</b>	<b>247.100</b>	<b>245.400</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	117.099,97	122.000	124.600
502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.302,56	4.900	4.900
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.396,53	24.500	25.000
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	321,20	300	300
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	115,49	1.000	1.000
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	11.593,68	14.000	3.000
523200	Aufwendungen für Leasing	29.223,05	28.300	30.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	6.051,33	7.500	7.500
525100	Haltung von Fahrzeugen	519,59	3.000	3.000
525101	Fahrzeug 1	373,22	1.000	1.000
525102	Fahrzeug 2	3.016,12	5.000	5.000
525103	Fahrzeug 3	6.528,74	7.000	8.000
525104	Fahrzeug 4	4.821,25	6.000	6.000
525105	Fahrzeug 5	2.973,01	5.000	5.000
525106	Fahrzeug 6	864,26	0	0
525107	Fahrzeug 7	777,38	3.000	3.000
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	0,00	1.500	1.500
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.881,79	5.000	5.000
526101	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Dienst- und Schutzkleidung	1.968,60	2.000	2.000
526102	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte/Aus- und Weiterbildung	1.501,87	3.000	2.000
543100	Geschäftsaufwendungen	221,61	700	700
543101	Geschäftsaufwendungen/ Fernmeldegebühren	289,84	400	300
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.832,36	2.000	6.600
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>222.674,45</b>	<b>247.100</b>	<b>245.400</b>
<b>Überdeckung des Produktes:</b>		<b>-185.808,12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>16,56 %</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

# Produkt

1.1.1.72

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.72</b>	Liegenschaften

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

Bewirtschaftung des kommunalen Grund und Bodens einschließlich des Erwerbs und der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie Wahrnehmung und Gewährung sich daraus ergebender Rechte und Pflichten

1. Erwerb, Verkauf und Tausch/Schenkung (ohne Erbbaurechte) von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden
2. Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten
3. Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises
4. Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten
5. Vertragliche Nutzungsregelungen von nicht gemeindeeigenen bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Miete, Pacht, Überlassung
6. Vertragliche Nutzungsregelungen von gemeindeeigenen bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Miete, Pacht, Überlassung, insbesondere des kommunalen Wohnraums
7. Vermögenszuordnung
8. Grundstücksfreistellungen
9. Gutachten / Beratungen/Vermessungen

## Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Baugesetzbuch, Gemeindeordnung, Schuldrechtsanpassungsgesetz, Sachenrechtsbereinigungsgesetz, Erbbaurechtsverordnung, Nutzungsentgeltverordnung, Benutzungsordnung, Verwalterverträge, privat-rechtliche Verträge

## Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger  
Politische Gremien

## Ziele

Effektive Verwaltung der kommunalen Liegenschaften, Flurstücksverwaltung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	4.388,35	4.400	4.500
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>4.388,35</b>	<b>4.400</b>	<b>4.500</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	160,00	200	200
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.532,61	2.000	2.700
543100	Geschäftsaufwendungen	1.494,65	1.500	3.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>4.187,26</b>	<b>3.700</b>	<b>5.900</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>201,09</b>	<b>700</b>	<b>-1.400</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>104,80 %</b>	<b>118,92 %</b>	<b>76,27 %</b>

# Produkt

1.1.1.73

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.1</b>	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.1.1</b>	Verwaltungssteuerung und Service
<b>Produkt</b>	<b>1.1.1.73</b>	Kommunaler Wohnraum

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

1. Bewirtschaftung des gemeindlichen Wohnraums, Wahrnehmung und Gewährung sich daraus ergebener Rechte und Pflichten und Vereinnahmung der Mieterträge

2. Unterhaltung, Sanierung und Bewirtschaftung des kommunalen Wohnraums (inkl. notwendiger Ausstattung) in Fremdverwaltung einschließlich der Gewinne/Zuschüsse aus Vermietung

## Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Gemeindeordnung, Verwalterverträge, privat-rechtliche Mietverträge, Dienstleistungsverträge, Lieferverträge

## Zielgruppe

Mieter

## Ziele

Kostengünstige Bereitstellung der Gebäude, Regelunterhaltung der Gebäude.

Umsetzung des Konzepts Gebäudewirtschaft, Überprüfung der Mieten und Pachten, Nebenkostenabrechnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	112.500
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	111.616,81	102.500	102.500
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	11.638,39	11.600	11.600
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>123.255,20</b>	<b>114.100</b>	<b>226.600</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	18.262,67	30.000	155.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	58.467,03	50.000	60.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.382,46	9.900	9.900
543100	Geschäftsaufwendungen	4.765,29	200	200
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	26.652,10	26.800	26.700
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.500	600
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>116.529,55</b>	<b>118.400</b>	<b>252.400</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>6.725,65</b>	<b>-4.300</b>	<b>-25.800</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>105,77 %</b>	<b>96,37 %</b>	<b>89,78 %</b>

# Produkt

1.2.1.20

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.2</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.2.1</b>	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	<b>1.2.1.20</b>	Wahlen

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und Abstimmungen

## Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Wahlgesetze und Wahlordnungen auf Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalebene, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse (Aufwandsentschädigung)

## Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger  
Wahlberechtigte  
Politische Vereinigungen

## Ziele

Vorbereitung und Durchführung der Wahlen unter Beachtung der jeweiligen Gesetze, Sicherung der Rechtmäßigkeit der Wahlen. Ermittlung des Willens der Bevölkerung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	1.000	500
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	2.000	2.000
543100	Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	2.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.500</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,00 %</b>	<b>25,00 %</b>	<b>12,50 %</b>



# Produkt

1.2.2.10

<b>Produktklasse</b>	<b>1</b>	Zentrale Verwaltung
<b>Produktbereich</b>	<b>1.2</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>1.2.2</b>	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>1.2.2.10</b>	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

## verantwortlich

Regner, Yvonne

## Beschreibung

Genehmigungen-Sondernutzungen auf gemeindlichen Flächen

## Auftragsgrundlage

Straßengesetz, Sondernutzungssatzung, Straßenreinigungssatzung

## Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger  
Firmen

## Ziele

Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
431100	Verwaltungsgebühren	10,00	0	0
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.375,00	1.200	1.300
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>1.385,00</b>	<b>1.200</b>	<b>1.300</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>1.385,00</b>	<b>1.200</b>	<b>1.300</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>

# Produkt

2.8.1.00

<b>Produktklasse</b>	<b>2</b>	Schule und Kultur
<b>Produktbereich</b>	<b>2.8</b>	Örtliche Kulturaufgaben
<b>Produktgruppe</b>	<b>2.8.1</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	<b>2.8.1.00</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Durchführung von kulturellen Märkten und Festen, Unterstützung von vereinsgebundener Kulturarbeit und deren Kulturveranstaltungen

## Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister

## Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger  
Gewerbetreibende  
Vereine und Verbände

## Ziele

Förderung von kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
		in EUR		
<b>AUFWAND</b>				
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	581,00	5.000	1.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>581,00</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-581,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

# Produkt

3.6.6.10

<b>Produktklasse</b>	<b>3</b>	Soziales und Jugend
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.6</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>3.6.6.10</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit

## **verantwortlich**

Renner, Claudia

## **Beschreibung**

Pflege und Unterhaltung der Spielplätze im Gemeindegebiet sowie die Bewirtschaftung der gemeindlichen Jugendeinrichtungen sowie finanzielle Förderung der Arbeit von Einrichtungen Dritter

Leistungen

Spielplätze

- Bewirtschaftung und Gestaltung der jeweiligen Objekte
- Kontrolle Spielplätze
- Ausstattung und Spielgeräte

Einrichtungen der Jugendarbeit / Jugendklub

- Bewirtschaftung der Gebäude, Räume und deren Ausstattungen
- Aktionen und Freizeitangebote

Förderung der Jugendarbeit freier Träger

## **Auftragsgrundlage**

Sozialgesetzbuch VIII, Kinder- und Jugendhilfegesetz LSA, Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, DIN-Vorschriften, Verträge mit Dritten (Überlassung, Kontrolle, Service), Unfallverhütungsvorschriften Unfallkasse LSA

## **Zielgruppe**

Kinder  
Jugendliche

## **Ziele**

Vorhalten von Freizeitmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche

# Produkt

## 3.6.6.10

<b>Produktklasse</b>	<b>3</b>	Soziales und Jugend
<b>Produktbereich</b>	<b>3.6</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	<b>3.6.6</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>3.6.6.10</b>	Einrichtungen der Jugendarbeit

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	11.250,47	11.200	11.200
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>11.750,47</b>	<b>11.200</b>	<b>11.200</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.166,68	2.000	2.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	500,00	0	0
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.233,25	11.200	11.200
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.700	1.400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>12.899,93</b>	<b>33.900</b>	<b>14.600</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-1.149,46</b>	<b>-22.700</b>	<b>-3.400</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>91,09 %</b>	<b>33,04 %</b>	<b>76,71 %</b>

# Produkt

4.2.1.10

<b>Produktklasse</b>	<b>4</b>	Gesundheit und Sport
<b>Produktbereich</b>	<b>4.2</b>	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>4.2.1</b>	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	<b>4.2.1.10</b>	Sportförderung

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Finanzielle Förderung von Sportvereinen und deren Mitgliedern, Organisationen, Sportstätten und Veranstaltungen

## Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, Pachtverträge-/Nutzungsvereinbarungen, Richtlinie zur Förderung des Sports LSA

## Zielgruppe

Sportvereine

## Ziele

Förderung des Breitensports

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>AUFWAND</u></b>				
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	22.000,00	7.000	10.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>22.000,00</b>	<b>7.000</b>	<b>10.000</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-7.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

# Produkt

## 4.2.4.10

<b>Produktklasse</b>	<b>4</b>	Gesundheit und Sport
<b>Produktbereich</b>	<b>4.2</b>	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	<b>4.2.4</b>	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.10</b>	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

### verantwortlich

Renner, Claudia

### Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung der kommunalen Sportstätten und Vergabe bzw. Überlassung dieser Einrichtungen für die vereinsgebundene sportliche, gesellschaftliche und kulturelle Nutzung

1. Turnhalle
2. Sportplatz

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Aufträge Bürgermeister, Pachtverträge-/Nutzungsvereinbarungen, Richtlinie zur Förderung des Sports LSA

### Zielgruppe

Sportvereine

### Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	648,72	0	0
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	3.164,52	4.000	3.100
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>3.813,24</b>	<b>4.000</b>	<b>3.100</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	47,43	1.000	1.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.007,28	2.300	2.400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.864,38	7.500	5.900
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	16.300
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>7.919,09</b>	<b>10.800</b>	<b>25.600</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-4.105,85</b>	<b>-6.800</b>	<b>-22.500</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>48,15 %</b>	<b>37,04 %</b>	<b>12,11 %</b>

# Produkt

5.3.1.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.3</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.3.1</b>	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	<b>5.3.1.10</b>	Elektrizitätsversorgung

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Vergabe von Konzessionen an regionale Stromversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte und der Gewinnbeteiligung aus regenerativer Energiegewinnung (Konzessionsabgabe).

Zahlungen aus dem Bilanzgewinn wirtschaftlicher und finanzieller Tätigkeit aufgrund von Beteiligungen an Stromversorgungsunternehmen

## Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen und Anlagenbetreiber

## Zielgruppe

Bevölkerung

## Ziele

Sicherung der Versorgung der Bevölkerung mit Strom

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
451100	Konzessionsabgaben	36.394,68	26.000	26.000
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.440,15	8.000	8.000
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>44.834,83</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>44.834,83</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>

# Produkt

5.3.2.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.3</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.3.2</b>	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	<b>5.3.2.10</b>	Gasversorgung

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Vergabe von Konzessionen an regionale Gasversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte (Konzessionsabgabe)

## Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen

## Zielgruppe

Bevölkerung

## Ziele

Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
451100	Konzessionsabgaben	4.229,61	3.000	3.000
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>4.229,61</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>4.229,61</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>



# Produkt

5.3.3.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.3</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.3.3</b>	Wasserversorgung
<b>Produkt</b>	<b>5.3.3.10</b>	Wasserversorgung

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Vergabe von Konzessionen an regionale Wasserversorgungsunternehmen, Abschluss der Verträge und Vereinnahmung der Wegenutzungsentgelte.

Vereinnahmung der Gewinnanteile aus der Beteiligung am regionalen Wasserversorgungsunternehmen "MIDEWA"

## Auftragsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge und Vereinbarungen mit Versorgungsunternehmen

## Zielgruppe

Bevölkerung

## Ziele

Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Wasser

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
451100	Konzessionsabgaben	9.329,16	9.000	9.300
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	9.500
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>9.329,16</b>	<b>9.000</b>	<b>18.800</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>9.329,16</b>	<b>9.000</b>	<b>18.800</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>

# Produkt

5.3.5.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.3</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.3.5</b>	Kombinierte Versorgung
<b>Produkt</b>	<b>5.3.5.10</b>	Anteile an Versorgungsunternehmen / KOWISA

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Zahlungen aus dem Bilanzgewinn wirtschaftlicher oder finanzieller Tätigkeit der "KOWISA"

## Auftragsgrundlage

Vertrag mit KOWISA, Ratsbeschlüsse, Handelsgesetzbuch

## Zielgruppe

Gemeinden

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	40.302,99	40.000	40.000
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>40.302,99</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>40.302,99</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>

# Produkt

5.3.8.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.3</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.3.8</b>	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>5.3.8.10</b>	Abwasserbeseitigung

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

Bau und Unterhaltung der öffentlichen Niederschlagswasserbeseitigungsanlagen, Fortschreibung und Aktualisierung der Abwasserbeseitigungspläne

## Auftragsgrundlage

Satzung Abwasserzweckverbände, Abwasserbeseitigungspläne, Wassergesetz LSA

## Zielgruppe

Firmen  
Bevölkerung

## Ziele

Sicherstellung der Entsorgung von Regenwasser

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	10.771,26	10.800	10.700
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>10.771,26</b>	<b>10.800</b>	<b>10.700</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	2.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	19.664,34	19.700	19.700
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>19.664,34</b>	<b>19.700</b>	<b>21.700</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-8.893,08</b>	<b>-8.900</b>	<b>-11.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>54,78 %</b>	<b>54,82 %</b>	<b>49,31 %</b>

# Produkt

## 5.4.1.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.1</b>	Gemeindestraßen - Maßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.10</b>	Gemeindestraßen

### verantwortlich

HESSE, LARS

### Beschreibung

Bau und Unterhaltung aller im Gemeindebereich befindlichen Straßen und deren Ausstattungen bzw. Anlagen.

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Straßengesetz LSA, Gemeindeordnung, Straßenverkehrsordnung, Kommunalabgabengesetz, Straßenausbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung

### Zielgruppe

Firmen  
Einwohner  
Grundeigentümer

### Ziele

Schaffung und Unterhaltung einer bedarfsgerechten Verkehrsinfrastruktur, Verkehrssicherheit

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	71.818,49	72.300	71.500
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	9.832,53	10.000	9.700
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>81.651,02</b>	<b>82.300</b>	<b>81.200</b>
<b>AUFWAND</b>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	4.950,40	50.000	45.000
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.940,05	25.000	15.000
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.400,55	1.500	1.500
543100	Geschäftsaufwendungen	856,80	2.500	6.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	127.862,27	128.600	127.700
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.900	17.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>140.010,07</b>	<b>210.500</b>	<b>212.200</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-58.359,05</b>	<b>-128.200</b>	<b>-131.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>58,32 %</b>	<b>39,10 %</b>	<b>38,27 %</b>

# Produkt

5.4.5.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.5</b>	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	<b>5.4.5.10</b>	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

## **verantwortlich**

HESSE, LARS

## **Beschreibung**

### 1. Reinigung von Wegen und Flächen

-Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs gemäß Reinigungsplan auf allen als "Fahrbahn" gewidmeten Verkehrsflächen, Gehwegen und Radwegen und öffentlichen Plätzen

-Aufstellen und Leeren von Papierkörben

-Lokale Sonderleistungen

- Erhebung von Straßenreinigungsgebühren

### 2. Winterdienst

-Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen sowie öffentlichen und privaten Plätzen gemäß Winterdienstplan

### 3. Straßenbeleuchtung

-Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

## **Auftragsgrundlage**

Straßengesetz LSA, Gemeindeordnung, Straßenverkehrsordnung, Straßenreinigungssatzung, Din-Vorschriften Straßenbeleuchtung, Verträge mit Versorgungsunternehmen oder Firmen

## **Zielgruppe**

Bevölkerung

## **Ziele**

Gewährleistung der Sicherheit und Sauberkeit auch bei Schnee und Glätte, bedarfsgerechte Straßenbeleuchtung, Sicherheitsempfinden der Bevölkerung

# Produkt

5.4.5.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.4</b>	Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.4.5</b>	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	<b>5.4.5.10</b>	Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.989,97	28.000	28.000
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	2.273,01	3.000	2.000
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	757,07	1.000	600
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>33.020,05</b>	<b>32.000</b>	<b>30.600</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.157,78	9.000	9.000
522101	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	121,20	5.500	5.000
522102	Bewirtschaftungskosten Straßenbeleuchtung	15.289,06	20.000	16.500
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	0,00	1.000	1.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.000	4.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.041,12	9.000	6.800
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	81.000	68.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>25.609,16</b>	<b>129.500</b>	<b>110.300</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>7.410,89</b>	<b>-97.500</b>	<b>-79.700</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>128,94 %</b>	<b>24,71 %</b>	<b>27,74 %</b>

# Produkt

# 5.5.1.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.1</b>	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	<b>5.5.1.10</b>	Öffentliches Grün

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

1. Bereitstellung und Unterhaltung von Grünanlagen an Straßen, Wegen, Plätzen und in Parkanlagen (einschließlich der Maßnahmen an Radwanderwegen u. a.)
2. Verpachtung von Flächen für Kleingärten
3. Pflege von Freiflächen

## Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Bundeskleingartengesetz, Naturschutzgesetz, Wegekonzept LSA, Ratsbeschlüsse, Pachtverträge

## Zielgruppe

Bevölkerung

## Ziele

Schaffung und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen für Erholungszwecke

Klassifizierung der Grünflächen, Festlegung der Mittel durch die Gemeinderäte

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	2.548,07	2.400	2.400
453200	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Beiträge	199,33	200	200
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	5.056,50	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>7.803,90</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
522103	Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Baumpflege	416,98	5.000	5.000
522104	Unterhaltung sonstiger öffentlicher Anlagen/Grünanlagen	49,31	500	500
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	780,47	600	500
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.658,12	3.600	3.600
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	78.700	96.000
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>4.904,88</b>	<b>88.400</b>	<b>105.600</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>2.899,02</b>	<b>-85.800</b>	<b>-103.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>159,10 %</b>	<b>2,94 %</b>	<b>2,46 %</b>

# Produkt

5.5.3.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.3</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>5.5.3.10</b>	Friedhofs- und Bestattungswesen

## verantwortlich

Regner, Yvonne

## Beschreibung

Unterhaltung der Grabflächen, Außenanlagen, Pflege und Unterhaltung der Denkmäler und Ehrengräber

## Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz LSA, Gräbergesetz, Kommunales Abgabengesetz LSA, Friedhofssatzungen, Friedhofsgebührensatzungen, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

## Zielgruppe

Angehörige, gesetzliche Vertreter

## Ziele

Gewährleistung der ordnungsgemäßen Bestattung  
Ermittlung eines maximalen Kostendeckungsgrades.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>ERTRAG</b>				
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.237,97	5.500	2.200
432101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte/ UGF	6.712,86	4.900	4.000
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	177,83	0	100
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>9.128,66</b>	<b>10.400</b>	<b>6.300</b>
<b>AUFWAND</b>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	2.000	2.000
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	75,40	300	5.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	2.129,01	3.500	3.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	307,22	300	300
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.000	19.600
581101	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Grünflächen Friedhof - nicht in die Kalkulation der Friedhofsgebühren einzubeziehen	0,00	15.000	13.400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>2.511,63</b>	<b>36.100</b>	<b>43.300</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>6.617,03</b>	<b>-25.700</b>	<b>-37.000</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>363,46 %</b>	<b>28,81 %</b>	<b>21,78 %</b>



# Produkt

5.5.5.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.5</b>	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.5.5</b>	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>5.5.5.10</b>	Land- und Forstwirtschaft

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

Mitgliedsbeitrag an die Forstbetriebsgemeinschaft

## Auftragsgrundlage

Betreuungsvertrag Forstbetriebsgemeinschaft

## Zielgruppe

Gemeinden

## Ziele

Erzielung von Gewinn aus Verpachtung und Bewirtschaftung

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b>AUFWAND</b>				
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	13,48	100	100
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>13,48</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-13,48</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

# Produkt

# 5.7.3.10

<b>Produktklasse</b>	<b>5</b>	Gestaltung der Umwelt
<b>Produktbereich</b>	<b>5.7</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>5.7.3</b>	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>5.7.3.10</b>	Allgemeine kommunale Einrichtungen

## verantwortlich

HESSE, LARS

## Beschreibung

Pflege, Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen öffentlichen Gebäude und Einrichtungen/Anlagen welche keinem speziellen Produkt zuzuordnen sind.

1. Dorfgemeinschaftshaus / Bungalow
2. Festplatz Domäne
3. ehemalige Schule (Mitteldorf)
4. Feuerwehrgerätehaus
5. Gebäude Kindertagesstätte
6. Gebäude Tauchsportverein
7. Uhrenanlage Wimmelburg
8. Saal Kulturhaus
9. Pumpwerke

## Auftragsgrundlage

Benutzungs- und Gebührenordnung, Nutzungsvereinbarung, Nutzungssatzung, Ratsbeschlüsse

## Zielgruppe

Bevölkerung

## Ziele

Durchführung von Veranstaltungen zur Erhaltung der örtlichen Gemeinschaft, Steigerung der Attraktivität der Gemeinde.  
Ermittlung von Kostendeckungsgraden.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	15.209,62	15.100	16.700
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	12.323,36	12.200	12.200
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>27.532,98</b>	<b>27.300</b>	<b>28.900</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
521100	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	447,92	4.500	3.500
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	16.907,03	15.600	15.500
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	23.994,25	24.300	24.200
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.900	7.400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>41.349,20</b>	<b>49.300</b>	<b>50.600</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-13.816,22</b>	<b>-22.000</b>	<b>-21.700</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>66,59 %</b>	<b>55,38 %</b>	<b>57,11 %</b>

# Produkt

# 6.1.1.10

<b>Produktklasse</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.1</b>	Steuern, allgemeine Umlagen, allgemeine Zuweisungen
<b>Produkt</b>	<b>6.1.1.10</b>	Steuern, allgemeine Umlagen, allgemeine Zuweisungen

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Darstellung der Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

## Auftragsgrundlage

Verbandsgemeindegesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik, Gemeindekassenverordnung Doppik, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Steuergesetze, Finanzausgleichsgesetz, Satzungen

## Zielgruppe

Gewerbetreibende  
Einwohner  
Grundeigentümer

## Ziele

Ausreichende Finanzausstattung zur Erfüllung der Gemeindeaufgaben

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>ERTRAG</u></b>				
401100	Grundsteuer A	9.564,64	9.500	9.500
401200	Grundsteuer B	99.650,47	97.000	97.000
401300	Gewerbsteuer	255.846,00	200.000	240.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	357.164,45	350.000	350.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.665,49	20.000	20.000
403200	Hundesteuer	7.247,50	7.000	7.000
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	546.600	496.400
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.531,00	6.400	6.400
453100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen	13.505,64	14.200	13.500
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	249.136,00	0	0
469100	Sonstige Finanzerträge	0,00	200	200
<b>Gesamtertrag</b>		<b>1.022.311,19</b>	<b>1.250.900</b>	<b>1.240.000</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
531200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.531,00	6.400	6.400
534100	Gewerbsteuerumlage	23.217,00	20.000	20.000
537100	Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	0,00	0	0
537201	Kreisumlage	403.604,00	198.200	249.200
537400	Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	394.076,00	189.100	506.200
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	33,00	500	500
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>829.461,00</b>	<b>414.200</b>	<b>782.300</b>
<b>Überdeckung des Produktes:</b>		<b>192.850,19</b>	<b>836.700</b>	<b>457.700</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>123,25 %</b>	<b>302,00 %</b>	<b>158,51 %</b>

# Produkt

6.1.2.10

<b>Produktklasse</b>	<b>6</b>	Zentrale Finanzleistungen
<b>Produktbereich</b>	<b>6.1</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>6.1.2</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>6.1.2.10</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## verantwortlich

Renner, Claudia

## Beschreibung

Darstellung sonstiger Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft

## Auftragsgrundlage

Verbandsgemeindegesetz, Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung Doppik, Abgabenordnung, Steuergesetze, Finanzausgleichsgesetz, Allgemeine Geschäftsbedingungen ÖSA

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		in EUR		
<b><u>OHNE ZUORDNUNG</u></b>				
804000	Finanzrechnungs-Konto	0,00	330.000	1.310.000
<b>OHNE ZUORDNUNG</b>				
<b><u>OHNE ZUORDNUNG</u></b>				
804000	Finanzrechnungs-Konto	0,00	330.000	1.310.000
<b>OHNE ZUORDNUNG</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>ERTRAG</u></b>				
456200	Säumniszuschläge	1.348,50	1.500	1.500
458314	Herabsetzung EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	0,65	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>1.349,15</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>				
547314	EWB von sonstigen privatrechtlichen Forderungen	0,33	0	0
547320	Pauschalwertberichtigung	1,43	0	0
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	75,02	1.000	0
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>76,78</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
<b>Überdeckung des Produktes:</b>		<b>1.272,37</b>	<b>500</b>	<b>1.311.500</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>&gt; 500 %</b>	<b>150,00 %</b>	<b>&gt; 500 %</b>