

Gemeinde Spiesen-Elversberg

Jahresabschluss 2024

mit Anlagen

Inhaltsverzeichnis**Jahresabschluss 2024**

	Seite
Gesamt-Ergebnisrechnung	1
Gesamt-Finanzrechnung	2
Vermögensrechnung (Bilanz)	4
Anhang	7
<u>Anlagen</u>	
Rechenschaftsbericht	27
Anlagenübersicht	93
Forderungsübersicht	95
Verbindlichkeitenübersicht	96
<u>Teilrechnungen</u>	
Teilrechnung Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung-	97
Teilrechnung Teilhaushalt 2 – Schule und Kultur-	167
Teilrechnung Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend-	189
Teilrechnung Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport-	206
Teilrechnung Teilhaushalt 5 – Gestaltung und Umwelt-	213
Teilrechnung Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen-	289
Ergebnisübersicht nach interner Leistungsverrechnung	297

Gesamtergebnisrechnung 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-11.839.803,94	-11.281.790,00	0,00	-11.281.790,00	-12.673.333,28	1.391.543,28	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.347.682,14	-8.673.720,20	0,00	-8.673.720,20	-9.044.071,79	370.351,59	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-602.696,84	-570.703,00	0,00	-570.703,00	-608.370,76	37.667,76	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-815.477,32	-887.492,00	0,00	-887.492,00	-942.866,92	55.374,92	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-695.409,17	-501.548,26	0,00	-501.548,26	-389.991,53	-111.556,73	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-633.418,26	-868.650,00	0,00	-868.650,00	-735.502,03	-133.147,97	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	-10.164,83	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-99.188,94	89.188,94	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.944.652,50	-22.793.903,46	0,00	-22.793.903,46	-24.493.325,25	1.699.421,79	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	5.078.691,28	6.532.914,50	0,00	6.532.914,50	5.941.409,03	591.505,47	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	566.497,62	407.480,00	0,00	407.480,00	438.870,18	-31.390,18	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.611.655,12	4.191.452,00	199.552,37	4.391.004,37	3.471.576,05	919.428,32	0,00	257.002,00
14	bilanzielle Abschreibung	1.852.583,37	1.867.366,50	0,00	1.867.366,50	1.864.041,78	3.324,72	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.391.987,74	10.023.262,00	0,00	10.023.262,00	9.993.609,43	29.652,57	0,00	2.000,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200.859,97	3.371.435,00	130.667,00	3.502.102,00	2.432.947,48	1.069.154,52	0,00	185.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.702.275,10	26.393.910,00	330.219,37	26.724.129,37	24.142.453,95	2.581.675,42	0,00	444.002,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-242.377,40	3.600.006,54	330.219,37	3.930.225,91	-350.871,30	4.281.097,21	0,00	444.002,00
20	Finanzerträge	-1.399.182,07	-1.417.000,00	0,00	-1.417.000,00	-1.245.740,19	-171.259,81	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	513.999,26	593.444,00	0,00	593.444,00	524.016,94	69.427,06	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-885.182,81	-823.556,00	0,00	-823.556,00	-721.723,25	-101.832,75	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	-1.127.560,21	2.776.450,54	330.219,37	3.106.669,91	-1.072.594,55	4.179.264,46	0,00	444.002,00

Gesamtfinanzrechnung 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.785.983,89	11.281.790,00	0,00	11.281.790,00	13.084.444,88	-1.802.654,88	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.704.885,28	8.120.100,00	0,00	8.120.100,00	8.315.892,54	-195.792,54	0,00	0,00
03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.503,88	443.935,00	0,00	443.935,00	474.113,52	-30.178,52	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	827.821,21	887.492,00	0,00	887.492,00	901.757,32	-14.265,32	0,00	0,00
06	Kostenerstattung und Kostenumlagen	605.983,33	501.548,26	0,00	501.548,26	589.930,28	-88.382,02	0,00	0,00
07	sonstige Einzahlungen	891.749,86	868.600,00	0,00	868.600,00	674.487,89	194.112,11	0,00	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.401.347,62	1.417.000,00	0,00	1.417.000,00	1.246.130,60	170.869,40	0,00	0,00
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.677.275,07	23.520.465,26	0,00	23.520.465,26	25.286.757,03	-1.766.291,77	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	-5.152.922,22	-6.532.914,50	0,00	-6.532.914,50	-5.921.419,90	-611.494,60	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	-516.895,50	-407.480,00	0,00	-407.480,00	-439.043,30	31.563,30	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.418.956,46	-4.191.452,00	0,00	-4.191.452,00	-3.676.415,57	-515.036,43	0,00	-257.002,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-496.417,91	-593.444,00	0,00	-593.444,00	-542.412,26	-51.031,74	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-9.309.084,99	-10.023.262,00	0,00	-10.023.262,00	-10.009.727,28	-13.534,72	0,00	-2.000,00
15	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige Auszahlungen	-2.208.000,30	-3.351.586,00	0,00	-3.351.586,00	-2.309.864,78	-1.041.721,22	0,00	-185.000,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.102.277,38	-25.100.138,50	0,00	-25.100.138,50	-22.898.883,09	-2.201.255,41	0,00	-444.002,00
18	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.574.997,69	-1.579.673,24	0,00	-1.579.673,24	2.387.873,94	-3.967.547,18	0,00	-444.002,00
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	503.869,88	2.866.457,00	9.734.315,08	12.600.772,08	3.698.831,31	8.901.940,77	0,00	8.143.179,51
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	87.905,00	20.000,00	516.515,00	536.515,00	15.000,00	521.515,00	0,00	286.515,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	335.177,00	1.026.101,00	1.361.278,00	0,00	1.361.278,00	0,00	599.171,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	591.774,88	3.221.634,00	11.276.931,08	14.498.565,08	3.713.831,31	10.784.733,77	0,00	9.028.865,51
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-141.205,05	-610.000,00	-490.663,59	-1.100.663,59	-208.975,08	-891.688,51	0,00	-2.852.622,62
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.138.568,61	-11.008.118,00	-13.077.948,54	-24.086.066,54	-5.187.346,82	-18.898.719,72	0,00	-11.116.255,01
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-200.550,59	-976.900,00	-307.386,77	-1.284.286,77	-302.753,98	-981.532,79	0,00	-1.062.899,86
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	-102.963,18	-50.000,00	-356.033,13	-406.033,13	-46.377,44	-359.655,69	0,00	-359.655,69

Gesamtfinanzrechnung 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.583.287,43	-12.645.018,00	-14.232.032,03	-26.877.050,03	-5.745.453,32	-21.131.596,71	0,00	-15.391.433,18
32	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.991.512,55	-9.423.384,00	-2.955.100,95	-12.378.484,95	-2.031.622,01	-10.346.862,94	0,00	-6.362.567,67
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-416.514,86	-11.003.057,24	-2.955.100,95	-13.958.158,19	356.251,93	-14.314.410,12	0,00	-6.806.569,67
34	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.500.000,00	7.430.234,00	0,00	7.430.234,00	1.145.875,00	6.284.359,00	0,00	6.680.370,00
34A	Einz- aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellsch oder Zweckverb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.044.566,47	-1.160.000,00	0,00	-1.160.000,00	-1.158.037,69	-1.962,31	0,00	0,00
36	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	455.433,53	6.270.234,00	0,00	6.270.234,00	-12.162,69	6.282.396,69	0,00	6.680.370,00
37	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.885.359,00	0,00	1.885.359,00	0,00	1.885.359,00	0,00	0,00
37A	Einzahlungen a. Zuweis. z.Tilg. v. strukt. Kred. z.Liquiditätss. (SaarlandpaktG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
39	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	885.359,00	0,00	885.359,00	0,00	885.359,00	0,00	0,00
39A	Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39B	Ausz.f.d. Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39C	Saldo a. Einz.-u.Ausz. aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	855.433,53	7.155.593,00	0,00	7.155.593,00	-12.162,69	7.167.755,69	0,00	6.680.370,00
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	438.918,67	-3.847.464,24	-2.955.100,95	-6.802.565,19	344.089,24	-7.146.654,43	0,00	-126.199,67
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	26.803,52	0,00	0,00	0,00	-77.235,48	77.235,48	0,00	0,00
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	3.908.440,24	-1.153.297,95	-487.045,72	-1.640.343,67	4.374.162,43	-6.014.506,10	0,00	-3.442.146,67
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.374.162,43	-5.000.762,19	-3.442.146,67	-8.442.908,86	4.641.016,19	-13.083.925,05	0,00	-3.568.346,34

Bilanz 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR	Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
	Aktiva				Passiva		
1.	Anlagevermögen	67.661.371,45	63.680.879,27	1. Eigenkapital	-37.277.746,37	-36.205.151,82	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.066.761,00	2.172.088,36	1.1	Allgemeine Rücklage	-34.533.709,20	-33.406.148,99
1.2	Sachanlagen	53.432.457,77	49.346.638,23	1.2	Ausgleichsrücklage	-1.671.442,62	-1.671.442,62
1.2.1	Unbebaute Grundstücke u.grdst.gleiche Rechte	3.739.910,93	3.533.045,05	1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.072.594,55	-1.127.560,21
1.2.1.1	Grünflächen	1.992.403,81	1.992.403,81	2. Sonderposten	-18.032.767,01	-15.027.705,64	
1.2.1.2	Ackerland	707.033,82	681.463,33	2.1	aus Zuwendungen	-14.706.373,59	-11.558.681,22
1.2.1.3	Wald, Forsten	419.329,58	419.382,60	2.2	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-3.326.393,42	-3.469.024,42
1.2.1.4	Schutzflächen	0,00	0,00	2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.1.5	Kiesgruben, Steinbrüche, sonst. Abbauflä.	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.1.6	Gewässer	7.183,00	7.349,59	3. Rückstellungen	-196.006,78	-158.144,27	
1.2.1.7	Sonstige unbebaute Grunstücke	613.960,72	432.445,72	3.1	Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke u. grdst.gleiche Rechte	23.590.497,84	23.110.354,11	3.2	Rückst. f. Rekultiv. u. Nachsorge v. Deponien	0,00	0,00
1.2.2.1	Wohnbauten	2.617.629,84	2.676.576,31	3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.2	soziale Einrichtungen	2.588.143,00	2.632.836,67	3.4	Sonstige Rückstellungen	-196.006,78	-158.144,27
1.2.2.3	Schulen	5.017.548,88	4.135.097,31	4. Verbindlichkeiten	-17.227.703,82	-17.494.981,42	
1.2.2.4	Kulturanlagen	30.124,00	30.585,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.2.2.5	Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	2.647.285,83	2.779.629,24	4.2	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
1.2.2.6	Gartenanlagen	0,00	0,00	4.3	Verb. a. Kreditaufnahmen f. Investitionen	-16.765.012,36	-16.743.708,10
1.2.2.7	Friedhöfe	3.211.098,85	3.099.410,44	4.3.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2.8	Verwaltungsgebäude	2.616.643,00	2.721.159,31	4.3.2	v. Unt. m.d.e.Beteiligungsverhält. besteht	0,00	0,00
1.2.2.9	sonstige Gebäude	4.862.024,44	5.035.059,83	4.3.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	16.207.267,29	15.724.158,43	4.3.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.3.1	Brücken, Tunnel u. ing.techn. Anlagen	4.301,00	4.856,03	4.3.5	vom privaten Kreditmarkt	-16.765.012,36	-16.743.708,10
1.2.3.2	Gleis.m.Streck.ausrüst.u.Sicherheitsanlg.	0,00	0,00	4.3.6	innere Darlehen	0,00	0,00
1.2.3.3	Stromversorgungsanlagen	5.120,00	6.112,90	4.3.7	von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00
1.2.3.4	Gasversorgungsanlagen	249.867,00	257.438,29	4.4	Verb. a. Kreditaufnahmen z. Liquiditätssich.	0,00	0,00
1.2.3.5	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.5	Verb. a. Vorg., d. Kred.aufn. wirtsch. gleich.	0,00	0,00
1.2.3.6	Abfallentsorgungsanlagen	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten a. Lieferungen u. Leistungen	-118.304,48	-315.900,06
1.2.3.7	Entwässer.-u. Abwasserbeseitigungsanlagen	15.160,00	15.160,00	4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-54.543,58	-137.902,64
1.2.3.8	Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrslenk.anl.	15.901.452,29	15.406.306,94	4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	-289.843,40	-297.470,62
1.2.3.9	Sonstiges Infrastrukturvermögen	31.367,00	34.284,27	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-1.811.540,44	-1.813.052,27	

Bilanz 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR	Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	286.891,00	301.748,30				
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00				
1.2.6	Maschinen, techn. Anlagen u. Fahrzeuge	1.141.041,00	1.168.563,43				
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	524.232,00	478.900,42				
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.942.616,71	5.029.867,49				
1.3	Finanzanlagen	12.162.152,68	12.162.152,68				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
1.3.2	Beteiligungen (privatrechtlich)	8.984.195,06	8.984.195,06				
1.3.3	Sondervermögen	3.177.954,62	3.177.954,62				
1.3.4	Anteile an Zweckverbänden u. ä.	3,00	3,00				
1.3.5	Ausleihungen	0,00	0,00				
1.3.6	(sonst.) Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00				
2.	Umlaufvermögen	6.712.839,00	6.855.871,53				
2.1	Vorräte	2.347,84	2.347,84				
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.347,84	2.347,84				
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00				
2.1.3	Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00				
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00				
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	2.069.474,97	2.479.361,26				
2.2.1	Öff.-rechtl.Ford. u. Ford.a.Transferleist.	1.766.423,97	2.048.345,04				
2.2.1.1	Gebührenforderungen	53.894,00	71.314,59				
2.2.1.2	Beitragsforderungen	8.544,59	8.544,59				
2.2.1.3	Steuerforderungen	716.892,72	1.187.223,47				
2.2.1.4	Fordungen aus Transferleistungen	909.886,49	724.580,00				
2.2.1.5	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	77.206,17	56.682,39				
2.2.2	Privatrechtl. Ford.,sonst. Vermögensgegenst.	303.051,00	431.016,22				
2.2.2.1	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.2.2	geg. Unt. m.d.e.Beteiligungsverhält. best.	191,66	1.161,15				
2.2.2.3	gegen Sondervermögen	23.657,85	215.447,22				
2.2.2.4	gegen den öffentlichen Bereich	17.709,06	18.259,95				
2.2.2.5	gegen des privaten Bereich	177.710,58	157.258,44				
2.2.2.6	Sonstige Vermögensgegenstände	83.781,85	38.889,46				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				

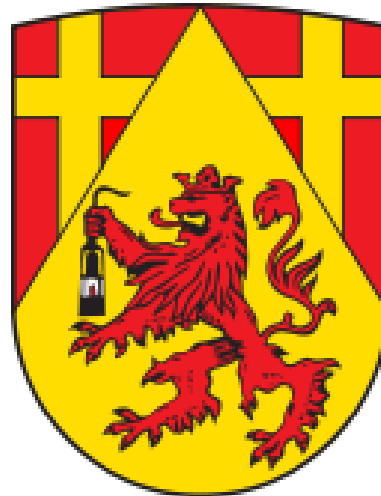
Bilanz 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR	Nr.	Beschreibung	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
2.4	Liquide Mittel	4.641.016,19	4.374.162,43				
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	171.553,97	162.284,62				
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva	74.545.764,42	70.699.035,42		Summe Passiva	-74.545.764,42	-70.699.035,42

Gemeinde Spiesen-Elversberg

Anhang zum Jahresabschluss 2024



Inhaltsverzeichnis

1 Grundsätzliche Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
2 Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	5
3 Trägerschaften bei Sparkassen	5
4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5
5 Buchgewinne / Buchverluste	5
6 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden	5
7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit	6
8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	6
9 Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind	6
10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	6
11 Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist	7
12 Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten "Sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen werden	11
13 Derivative Finanzinstrumente	11
14 Außerplanmäßige Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5 KommHVO	11
15 Mitglieder des Gemeinderates	11
16 Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabellen	13
17 Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen	13
18 Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind	14
19 Neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung	14
20 Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen	14
21 Bildung von Sonderposten	14
22 Betrag und Art von Erträgen und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung	15
23 Nachweis über die Rückführung struktureller Liquiditätskredite nach § 4 des Gesetzes über den Saarlandpakt	16
24 Nachweis über das zahlungsbezogene Ergebnis nach § 6 des Gesetzes über den Saarlandpakt	17
25 Nachweis über das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis nach § 7 des Gesetzes über den Saarlandpakt.	18
.....	18

1 Grundsätzliche Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 99 Kommunalselfstverwaltungsgesetz (KSVG) hat die Gemeinde einen doppischen Jahresabschluss zu erstellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen
- der Vermögensrechnung
- dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- der Rechenschaftsbericht,
- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht.

Neben dem Rechenschaftsbericht, der vornehmlich die Daten der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert, werden im Anhang wesentliche Informationen zur Fortschreibung der Vermögenswerte dargestellt.

Es finden sich dort - wie nachfolgend zu ersehen ist - grundsätzliche Informationen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Mit der Vermögensrechnung zum 31.12.2024 werden sämtliche gemeindliche Einrichtungen, soweit sie nicht über eine eigenständige Buchhaltung verfügen, erfasst. Nicht dargestellt werden also die Sonderrechnung Abwasser und die Glückauf-Halle GmbH. Eine Gesamtdarstellung der gemeindlichen Vermögenssituation unter Einbeziehung aller Beteiligungen mit der Konzernbilanz ist im KSVG nicht mehr vorgesehen.

Die Vermögensrechnung gibt ein wirklichkeitsgetreues Bild des Vermögens und der Schulden der Gemeinde wieder. Sie enthält sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die gebildeten Rechnungsabgrenzungen. Die jeweiligen Bilanzpositionen sind zum Stichtag vorsichtig und grundsätzlich einzeln bewertet sowie brutto erfasst. Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Der Ausweis und die Gliederung der Bilanz und des Anhangs sowie der dazugehörigen Anlagen entsprechen den Anforderungen der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) und der hierzu vorgegebenen Formblätter.

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 auf Grundlage des § 53 KommHVO in Verbindung mit den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Soweit die Sonderrichtlinien eine Vereinfachung zulassen, wurde diese grundsätzlich angewandt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2024. Die Nutzungsdauer für die Abschreibung wird entsprechend der Anlage 15 der Verwaltungsvorschrift zur Ausführung der Kommunalhaushaltsverordnung (VV KommHVO) festgesetzt.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. mit den tatsächlich gezahlten Zuschussbeträgen jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung.

Sachanlagen

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungskosten- und Herstellungskosten jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung. Dabei gelten gem. § 35 Abs. 3 S. 4 KommHVO als Herstellungswerte auch Aufwendungen für Maßnahmen der Sanierung, Modernisierung oder Erneuerung am Vermögen, zu deren Finanzierung die Gemeinde eine Zuwendung oder einen zinsvergünstigten Kredit von der Europäischen Union, dem Bund, dem Land oder einer Förderbank als Investitionshilfe erhält.

Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 1.000 Euro netto werden gem. § 36 Abs. 3a KommHVO unmittelbar als Aufwand berücksichtigt.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gem. Verwaltungsvorschriften zur Ausführung der Kommunalhaushaltsverordnung (VV) zu § 29 gebildet und Ersatzbeschaffungen als Aufwand verbucht:

- Straßenbäume
- Einzelbäume in Grünanlagen
- Verkehrsschilder
- Straßenschilder
- Hinweisschilder

Abschreibungen erfolgen hier nicht.

Umlaufvermögen**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Eine pauschale Wertberichtigung wurde für Forderungen gegen den privaten Bereich vorgenommen. Dabei wurden folgende Ausfallwahrscheinlichkeiten berücksichtigt:

Alter der Forderung	Ausfallanteil
älter 4 Jahre	100 %
älter 3 Jahre	50 %
älter 2 Jahre	25 %
älter 1 Jahr	10 %

Aufgrund von Zahlungsunfähigkeit durch Insolvenzen oder Tod sind Forderungen mit dem Nennbetrag einzelwertberichtigt worden.

Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage dargestellt.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen den Kassenbestand zum 31.12.2024 dar und setzen sich aus den Guthaben bei den Kreditinstituten und dem Bargeldbestand zusammen. Negative Bankbestände werden bei den Verbindlichkeiten als Liquiditätskredite ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen aufgeführt, die nach dem Stichtag Aufwand darstellen. Es handelt sich um die erste Rate der Umlage an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes und die Besoldung der Beamten für Januar des Folgejahres.

Sonderposten

Unter den Sonderposten sind Zuwendungen, Beiträge und ähnliche Entgelte für die Herstellung oder Anschaffung von Vermögensgegenständen nachgewiesen. Die Ausweisung erfolgt entsprechend der tatsächlich gezahlten Zuschüsse und der Beitragsbescheide für Straßenausbaubeiträge bzw. Erschließungsbeiträge. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst, bzw. für nicht einem Anlagegut zurechenbare Zuwendungen und die Stellplatzablösebeträge aus der Eröffnungsbilanz pauschal mit 5 % jährlich aufgelöst. Sofern Stellplatzablösebeiträge nach dem 01.01.2010 eingezahlt wurden, werden diese aufgelöst, wenn entsprechende Stellplätze geschaffen werden und diesen zugeordnet.

Rückstellungen

Pensions- und Beihilferückstellung werden seit 01.01.2019 mit Änderung des § 32 KommHVO nicht mehr gebildet.

Für die Entgelte aus Schulbuchausleihe wurde entsprechend der Vorgaben des Ministeriums für Inneres und Sport vom 07. April 2009 jeweils für die Grundschule Spiesen und die Grundschule Elversberg eine Rückstellung gebildet. Die Höhe ergibt sich aus den für 2024 nicht für die Anschaffung von Schulbüchern verwendeten Leihentgelten.

Es wurden außerdem Rückstellungen für die ausstehenden Abrechnungen des Personal- und Sachkostenanteils der Träger der Kindertagesstätten gebildet.

Instandhaltungsrückstellungen wurden nicht mehr gebildet, da der jeweilige Umsetzungszeitraum nicht für das Folgejahr konkret geplant ist.

Unter Anwendung von § 32 Abs. 1a KommHVO werden Rückstellungen unter 10.000 Euro nicht mehr gebildet.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag zum 31.12.2024 angesetzt.

Weiter sind das Guthaben der Jagdgenossenschaft mit dem Kassenbestand und Spenden für Kultur, Soziales und Jugend, sowie das Projekt Galgenbergturm mit dem Stand der Verwaahrkonten ausgewiesen.

Der Stand der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel in der Anlage.

Passive Rechnungsabgrenzung

Bei den hier aufgeführten Einzahlungen handelt es sich überwiegend um Entgelte aus Grabnutzungsgebühren sowie für Grabpflege für Rasengräber, die Erträge nach dem Stichtag darstellen, da sie für die Dauer der Grabnutzung bereits gezahlt wurden. Diese werden entsprechend der Nutzungs- und Pflegedauer aufgelöst.

2 Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Keine.

3 Trägerschaften bei Sparkassen

Keine.

4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Instandhaltungsrückstellungen

Es wurden keine neuen Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Aus derzeitiger Sicht kann aufgrund personeller Engpässe und wirtschaftlicher Überlegungen nicht mit ausreichender Gewissheit davon ausgegangen werden, dass unterlassene Instandhaltungen im Folgejahr nachgeholt werden.

5 Buchgewinne / Buchverluste

Aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sind folgende Verluste in Euro entstanden:

Anlagennr.	Beschreibung	Abgangsdatum	AHK/Restbuchwert	Verkaufspreis	Verlust
A_000617	Mannschaftstransporter Mercedes der Feuerwehr (Spende an die ukrainische Gemeinde Mykhailo-Kotsyubynske im Rahmen der Solidaritätspartner-schaft)	15.06.2024	1,00	0	1,00
			1,00	0	1,00

6 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Der Sanierungsstau im Bereich der Gebäude wie auch des Infrastrukturvermögens wird kontinuierlich größer. Überwiegend können hier keine Rückstellungen gebildet werden, da zum einen die Absicht der Umsetzung im Folgejahr nicht konkretisiert werden kann, zum anderen eine Bezifferung (noch) nicht erfolgen kann. Teilweise werden höhere Haushaltsansätze in Folgejahren eingeplant, was aufgrund der Haushaltssanierung jedoch eine Limitierung erfährt.

Eine Aussage über die Höhe der drohenden finanziellen Belastungen kann nur teilweise getroffen werden. Dazu wurde im Jahr 2021 ein Liegenschaftskonzept erstellt, das jedoch nur öffentliche Funktionsgebäude betrachtet.

Reine Wohngebäude sind jedoch ebenfalls von hohem Sanierungsstau betroffen.

Drohende finanzielle Belastungen aufgrund unterlassener Instandhaltung:

Glockenturm Friedhof Elversberg	110.000,00 Euro
Bauhof	1.391.500,00 Euro
Gesamt:	1.501.500,00 Euro

7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit

Es wurden keine berichtspflichtigen Verträge abgeschlossen.

8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Die Gemeinde ist **Ausfallbürgschaften** zu einem Ursprungsbetrag von 50.000,00 € eingegangen, die zum 31.12.2024 mit einer Restschuld von 0,00 € valutieren, bzw. einen positiven Saldo ausweisen:

Bezeichnung	Bürgschaftsbetrag	Restschuld am 31.12.2024
Glück-Auf-Halle GmbH	50.000,00 €	0,00 €

Bei der Bürgschaft für die Glück-Auf-Halle GmbH handelt es sich um die Absicherung des Kontokorrentkreditrahmens bei der Sparkasse Neunkirchen. Die Bankkonten der Glück-Auf-Halle GmbH weisen zum 31.12.2024 ein Guthaben aus.

9 Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind

Die Gemeinde ist mit einem Beteiligungsverhältnis von 2 % Gesellschafterin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Landkreis Neunkirchen mbH und laut Gesellschaftsvertrag zur anteiligen Abdeckung des Jahresfehlbetrages verpflichtet. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde eine anteilige Verlustabdeckung als Abschlag von 6.907,00 € aufgewendet. Mit einer signifikanten Veränderung wird für die Folgejahre nicht gerechnet.

10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Es bestehen jeweils Vereinbarungen mit den (kirchlichen) Trägern der vier Kindertagesstätten in Spiesen-Elversberg über einen Zuschuss zu den Personal- und Sachkosten der Einrichtungen. Der Zuschuss wird jeweils jährlich auf Grundlage der tatsächlichen Kosten abgerechnet und kann daher bis zum Jahresabschluss nicht vollständig beziffert werden. Es werden jeweils Rückstellungen gebildet.

Die Gemeinde Spiesen-Elversberg ist alleinige Gesellschafterin der Glückauf-Halle GmbH. Hier war alljährlich mit einem Jahresverlust zu rechnen, der bis 2015 von der Gemeinde nach Beschluss des Gemeinderates übernommen wurde. Seit dem Haushaltsjahr 2016 wird keine Verlustübernahme beschlossen. Es wird eine pauschale Erhöhung der Kapitalrücklage vorgenommen. Es ist davon

auszugehen, dass die Glückauf-Halle GmbH auch weiterhin Verluste erwirtschaftet. Die Höhe betrug bis zur Schließung 2019 jährlich zwischen 80 – 90 TEuro. Durch die Schließung der Halle und Übernahme eines Mitarbeiters durch die Gemeinde, ist der Jahresverlust deutlich gesunken. Eine Erhöhung der Kapitalrücklage war deshalb im Abschlussjahr wie bereits im Vorjahr nicht notwendig.

11 Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist

Investitionen

Aus dem Haushaltsjahr 2024 und Vorjahren wurden Ermächtigungen für Investitionen in Höhe von 15.391.433,18 € übertragen:

Investitions-Nr.	Beschreibung	Ermächtigung Auszahlung Euro
I110501001	Büromaschinen u. Büroinventar > 1.000 Euro	10.900,00
I110902001	IT Hardware > 1.000 Euro	74.711,09
I110902003	Software	189.832,69
I111101001	Bewegl. Sachen d. Anlagevermögens Gebäude	22.928,97
I111104002	Neubau Kath. Kita Spiesen	2.366.327,25
I111104004	Sanierung Schulturnhalle GS Spiesen	105.905,53
I111104007	Umbaumaßn. Nutzungsänderung Sporthalle Langdell	187.917,22
I111104008	Neubau Garage Bauhof	10.000,00
I111104010	Sanierung Glückauf-Halle	44.575,18
I111104013	Erschließung Feuerwehrrätehaus Spiesen	80.000,00
I111104024	Dachsanierung Schulturnhalle GS Spiesen	9.052,06
I111104025	Umbau Pfarrheim Spiesen	1.027.280,67
I111104026	Neubau GS Spiesen	2.484.398,81
I111104027	Neubau GS Elversberg	30.922,10
I111104029	Jugendfreizeitanlage Spiesen	1.312.729,52
I111104032	Sanierung Sporthalle Großenbruch	1.684.670,83
I111105001	Unbebaute Grundstücke	158.040,35
I111105002	Bebaute Grundstücke (ohne Städtebau)	2.061,02
I122001003	Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) Freiw. Feuerw.	5.882,17
I122001001	Anschaffung GW-Logistik LBZ Spiesen	123.070,46

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

I122001006	Anschaffung TLF KatS	420.000,00
I210101001	Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) GS Spiesen	16.910,41
I210101004	Bewegl. Anlagevermögen (>1.000 €) GS Elv.	1.555,39
I210101005	Digitalpakt Grundschule Elversberg	2.356,76
I210101007	Anschaffung LÜ-System (Beamer und Lautsprecher)	1.644,64
I250101001	Anschaffung Weihnachtshütten	10.022,26
I250101002	Mobile Bühne	80.000,00
I312001001	Bewegl. Anlagevermögen (>1.000 €) Asylbew./Flüchtl	6.000,00
I361001001	Erweiterung Hort Spiesen	169.823,00
I364001003	Bewegl. Anlagevermögen f. Jugendarbeit	1.500,00
I511002002	Städtebau Elversberg -Grunderwerb-	816.500,00
I511002003	Städtebau Elversberg -Umbau Fichtenstraße 2-	283.196,55
I511002004	Städtebau Elversberg -Freifläche Galgenberg-	60.000,00
I511002101	Städtebau Spiesen -Platzgestaltung Umfeld Kita-	514.173,06
I511002102	Städtebau Spiesen -Gestaltung Umfeld Gänsberg-	350.000,00
I511002104	Städtebau Spiesen -Grunderwerb-	343.000,00
I541001001	Erschließung Gelände "In der Dreispitz"	10.000,00
I541001002	Abbruch Hauptstr.184/Anbindung Hauptstr.-Kita	342.678,80
I541001003	Erschließung Truckenbrunnen	161.133,41
I541001005	Sanierung Straße Gänsberg	450.000,00
I541001007	Ausbau "Freidelbrunnen"	104.131,46
I541001015	Sanierung Straße Zum Brunnchen	100.000,00
I541001017	Ortsverschönerung und nachhaltige Maßnahmen	18.854,63
I541001018	Erneuerung von Treppenanlagen	36.000,00
I541001024	Erneuerung Gehwege Waldstraße	1.036,65
I541001026	Radverkehrsinfrastruktur	215.000,00
I541003001	Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung	1.000,00

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

I541003002	Erneuerung/Erweiterung Straßenbeleuchtung	8.757,74
I547001002	Umbau Haltestellen	616.421,20
I551001002	Kneippanlagen	21.679,00
I551001004	Schrankenanlage Parkplatz Galgenbergturm	4.396,25
I551002001	Bewegl. Anlagevermögen Kinderspielplätze	17.817,45
I551002002	Neu- und Umbau von Kinderspielplätzen	65.000,00
I553001001	Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Gänsberg	2.127,36
I553001002	Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Hauptfriedhof	3.424,01
I553001003	Bewegl. Anlagevermögen Friedhöfe	5.000,00
I561001001	Amphibienteich Hungerpfuhl	6.244,71
I573005001	Bewegl. Anlagevermögen Bauhof	17.842,52
I573005005	LKW mit Streu-/Räumgerät	175.000,00
SUMME		15.391.433,18

Aus dem Haushaltsjahr 2024 und den Vorjahren wurden Einzahlungsermächtigungen bzw. zu erwartende Einzahlungen für Investitionen in Höhe von 9.028.866,00 Euro und Kreditermächtigungen in Höhe von 6.680.370,00 Euro übernommen. Gleichzeitig besteht ein negativer Finanzierungssaldo aus 2024 in Höhe von -313.027,00 Euro, der die verfügbaren Ermächtigungen verringert:

Investitions Nr.	Beschreibung	Ermächtigung Einzahlung Euro
I111104002	Neubau Kath. Kita Spiesen	2.778.439,65
I111104004	Sanierung Schulturnhalle GS Spiesen	560.000,00
I111104025	Umbau Pfarrheim Spiesen	830.770,00
I111104029	Jugendfreizeitanlage Spiesen	934.528,84
I111104032	Sanierung Sporthalle Großenbruch	678.375,00
I111105001	Unbebaute Grundstücke	286.515,00
I22001006	Anschaffung TFL KatS	400.000,00
I511002002	Städtebau Elversberg -Grunderwerb-	256.000,00
I511002003	Städtebau Elversberg -Umbau Fichtenstraße 2-	178.000,00
I511002004	Städtebau Elversberg -Freifläche Galgenberg-	39.600,00

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

I511002101	Städtebau Spiesen -Platzgestaltung Umfeld Kita-	393.820,00
I511002102	Städtebau Spiesen -Gestaltung Umfeld Gänsberg-	231.000,00
I511002103	Städtebau Spiesen -Ortskern-	15.180,00
I511002104	Städtebau Spiesen -Grunderwerb-	198.000,00
I541001003	Erschließung Truckenbrunnen	355.748,00
I541001021	Straßenausbaubeiträge wiederkehrend	243.423,00
I541001026	Radverkehrsinfrastruktur	193.500,00
I547001002	Umbau Haltestellen	455.966,02
I611002003	Einzahlungen von Kreditinstituten (einschl. Spark.)	2.313.000,00
I611002004	Sonderkredite Kitas	2.093.363,00
I611002005	Sonderkredite Grundschulneubau	2.273.734,00
SUMME		15.709.235,51

Aufwendungen

Bei den Übertragungen von Mitteln aus dem Ergebnishaushalt handelt es sich um Ermächtigungen für Aufwendungen, die gem. § 19 Abs. 2 KommHVO im Haushalt 2024 unter den Haushaltsvermerken für übertragbar erklärt wurden. Die Mittel sind in der übertragenen Höhe bereits beauftragt. Entweder wurde der Auftrag noch nicht ausgeführt oder es ist noch keine Schlussrechnung erfolgt. Da für den Jahresabschluss 2024 als Buchungsschluss der 29.02.2025 festgelegt wurde, kann eine Rechnungsbuchung für im Vorjahr erbrachte Leistungen nicht mehr auf das Vorjahr erfolgen.

Lt. Haushaltsvermerk im Haushalt 2024 muss die Finanzierung der entsprechenden Auszahlungen im Folgejahr gesichert sein. Das zahlungswirksame Ergebnis für 2024 beträgt 1.229.836,25 Euro, so dass das durch die Übernahme der Ermächtigungen zu erwartende höhere zahlungswirksame Defizit abgedeckt werden kann.

Kostenträger Code	Kostenträger Name	Sachkontonr.	Sachkonto Name	Betrag Euro
11070100	Personalmanagement	50250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufw.	5.000,00
11080099	Haushaltswesen	55250001	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufw.	50.000,00
11080100	Haushaltswesen	55290001	Sonstige Aufw.für die Inanspruchnahme von Rechten	15.000,00
11110200	Technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement	52310001	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	150.000,00
53500100	Kombinierte Versorgung	55250001	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufw.	15.000,00
54100100	Straßenneubau und -umgestaltung	52320001	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	87.002,00
54100100	Straßenneubau und -umgestaltung	55290001	Sonstige Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten	60.000,00
54100100	Straßenneubau und -umgestaltung	55240001	Datenverarbeitung	40.000,00

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

54700100	Förderung des ÖPNV	53120001	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00
55100500	Baumschutz	52310001	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	20.000,00
				444.002,00

12 Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten "Sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen werden

Hier sind u.a. Rückstellungen für die Schulbuchausleihe sowie für die Abrechnungen der Sach- und Personalkosten der Träger der Kindertagesstätten für 2023 und 2024 ausgewiesen.

Die einzelnen sonstigen Rückstellungen stellen sich wie folgt dar:

Abrechnungen Kindertagesstätten:	165.000,00 Euro
Schulbuchausleihe Spiesen:	15.774,76 Euro
Schulbuchausleihe Elversberg:	15.232,02 Euro
	196.006,78 Euro

13 Derivative Finanzinstrumente

Mit Beschluss vom 21.07.2022 hat der Gemeinderat die Einführung einer Zinssteuerung mittels Zinssicherungsinstrumenten beschlossen. Dazu wurde ein Beratungsvertrag mit der MAGRAL AG abgeschlossen.

Die Zinssicherungsverträge stehen immer in Bezug zu bestehenden Grundgeschäften / Kreditgeschäften (Konnexität). Ein eventuell genehmigter Kassenkreditrahmen wurde dabei in die Absicherung mit einbezogen.

Es bestehen folgende Zinssicherungsverträge:

- 1.) Payer-Swap zur Sicherung der Zahlungsströme mit Laufzeit 06/2027 - 06/2052
- 2.) Receiver-Swap zur Sicherung der Werte mit Laufzeit 12/2032 - 12/2034 (restrukturiert)
- 3.) Payer-Swap zur Sicherung der Zahlungsströme mit Laufzeit 03/2023 - 12/2034 (neu abgeschlossen)

14 Außerplanmäßige Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5 KommHVO

Keine

15 Mitglieder des Gemeinderates

In alphabetischer Reihenfolge

Mitglieder bis 03.07.2024

Altmeyer Jürgen	SPD
Andres Patrick	Grüne
Arcer Arthur	FDP
Bouché Stefan	CDU
Britten Ingrid	Grüne
Dilk Katharina	CDU
Ditz Dennis	FDP
Ditz-Boos Dorothee	FDP
Dörr Viola	Die Linke
Ecker Karin	CDU
Feyock Beate	Grüne
Folb Karl-Rainer	CDU
Hamm Joachim	SPD
Johann Sandra	CDU
Keller Hans-Josef	Die Linke
Keller Wolfgang	CDU
Klein Angela	Die Linke
Kootz Bettina	CDU
Kreuter Klaus-Dieter	Die Linke
Löhrhoff Torsten	SPD
Marino Alessandro	Die Linke
Marx Peter	CDU
Matheis Horst	SPD
Meyer Dr. Steffen-Werner	SPD
Neurohr-Kleer Heike	SPD
Stolte Cedric	CDU
Thiel Thomas	CDU
Thräm Peter	CDU
Trapp Axel	CDU
Wagner Bernd	SPD
Wagner Paul-Lukas	SPD
Wagner Sabine	SPD
Wagner Sandra	SPD

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

Mitglieder ab 04.07.2024 (nach Kommunalwahl am 09.06.2024)

Alt Stephan	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Altmeyer Jürgen	SPD
Andres Patrick	Die Grünen
Bouché Stefan	CDU
Dilk Katharina	CDU
Ditz Dennis	FDP
Gräber Matthias	CDU
Johann Sandra	CDU
John Markus	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Kaisner Hortensia bis 06.09.2024	AfD
Keller Wolfgang	CDU
Kootz Bettina	CDU
Kreuter Cornelia	Die Linke
Kreuter Klaus-Dieter	Die Linke
Löhrhoff-Knobe Torsten	SPD
Neu Alexandra	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Neu Patrick	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Neurohr Heinz-Jürgen	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Pfeiffer Viola	SPD
Rech Alexandra	SPD
Schmidt Horst	AfD
Dr. Schneider Christoph	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Steinmetz Stephan	Stimmen für Spiesen-Elversberg
Stolte Cedric	CDU
Tatarczyk Yves	AfD
Thräm Peter	CDU
Wagner Bernd	SPD
Wagner Paul-Lukas	SPD
Wagner Sabine	SPD
Wagner Sandra	SPD

Die Zahl der gesetzlichen Mitglieder von 33 konnte nach der Kommunalwahl und durch einen Rücktritt eines Mitglieds nicht mehr aufrecht erhalten werden, da keine ausreichende Zahl an Bewerbern einer Fraktion zur Verfügung stand. Der Gemeinderat war ab 06.09.2024 nur noch mit 29 Mitgliedern besetzt.

16 Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabellen

Keine.

17 Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen

Keine

18 Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind

Keine.

19 Neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung

Keine

20 Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen

Keine

21 Bildung von Sonderposten

Der Stand der Sonderposten für Zuwendungen beträgt zum

01.01.2024	11.558.681,22 Euro
31.12.2024	14.706.373,59 Euro
Veränderung	3.147.692,37 Euro

Auflösungen wurden in Höhe von 551.138,94 Euro planmäßig ertragswirksam vorgenommen. Neue Sonderposten wurden wie nachfolgend gebildet:

Nr.	Beschreibung	Zuschusseingang
A_100011	Zuweisung Haltestellen-Gewerbegebiet "Hungerpfuhl"	115.606,57
ANL-ZZ-000003	Sonderposten Neubau katholische Kita Spiesen-Zuwendungen Kinderbetreuungsbaus (Kreis)	289.780,94
ANL-ZZ-000036	Sonderposten "Grundschule Spiesen"-Zuwendung zur Anschaffung von 10 Smartboards	84.645,00
ANL-ZZ-000037	Sonderposten "Grundschule Elversberg"-Zuwendung 10 Projektoren	57.098,00
ANL-ZZ-000038	Sonderposten Bedarfszuweisung-Rückbau Hauptstr. 184	16.529,00
ANL-ZZ-000040	Sonderposten Schulbauprogramm BAUSTEIN-Grundschule Spiesen	190.847,00
ANL-ZZ-000041	Sonderposten Zuwendung Saarlandpakt 2024-Allgemeine Investitionszuweisung § 11 SPaktG	212.207,00
ANL-ZZ-000042	Sonderposten Landeszuwendung-Gründerwerb Gewerbegebiet Hungerpfuhl	14.500,00

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

ANL-ZZ-000043	Sonderposten Neubau katholische Kita Spiesen-Zuwendungen Kinderbetreuungsausbau(Land)	2.568.000,00
ANL-ZZ-000046	Sonderposten Erwerb Gebäude Rosengarten "Am Galgenbergturm"-Grund und Boden	30.237,76
ANL-ZZ-000047	Sonderposten Erwerb Gebäude Rosengarten "Am Galgenbergturm"-Gebäude	84.232,51
ANL-ZZ-000048	Sonderposten Erwerb Gebäude Rosengarten "Am Galgenbergturm"-Überzahlung	5.529,73
ANL-ZZ-000049	Zuwendung zur Anschaffung von 2 Tabletswagen-Grundschule Spiesen	1.201,42
ANL-ZZ-000049	Zuwendung zur Anschaffung von 2 Tabletswagen-Grundschule Elversberg	3.604,26
		3.674.019,19

Der Stand der Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte beträgt zum

01.01.2024	3.469.024,42 Euro
31.12.2024	3.326.393,42 Euro
Veränderung	-142.631 Euro

Auflösungen wurden in Höhe von 142.631,00 Euro planmäßig ertragswirksam vorgenommen. Neue Sonderposten wurden nicht gebildet.

22 Betrag und Art von Erträgen und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung

Keine

23 Nachweis über die Rückführung struktureller Liquiditätskredite nach § 4 des Gesetzes über den Saarlandpakt

			Ergebnis des Vorjahres (2023)	Ergebnis des Haushaltsjahres (2024)
1	Stand der zu tilgenden strukturellen Liquiditätskredite zum 01.01.	§ 4 Abs. 1 S. 2 SaarlandpaktG	2.341.482,19	2.296.348,65
2	Jahresbezogene Mindesttilgung lt. Rückführungsplan (+)	§ 4 Abs. 1 S. 3 SaarlandpaktG	45.133,54	45.584,87
3	Verwendung eines Überschusses zur Tilgung struktureller Liquiditätskredite (über Mindestbetrag hinaus) (+)	§ 9 Abs. 3 S. 2 SaarlandpaktG		
4	Tilgung aus Zuweisungen nach dem Saarlandpaktgesetz (+)	§ 13 Abs. 2 SaarlandpaktG Zeile 37a der Finanzrechnung		
5	Summe der Tilgungen im Haushaltsjahr	Summe Pos. 2 bis 4	45.133,54	45.584,87
6	Stand der strukturellen Liquiditätskredite zum 31.12.	Pos. 1 abzügl. Pos. 5	2.296.348,65	2.250.763,78
7	kumulierte Tilgungen	Summe aus Pos. 5 und den in Vorjahren bei Pos. 5 ausgewiesenen Tilgungen	132.737,06	178.321,93
8	Obergrenze der strukturellen Liquiditätskredite lt. Rückführungsplan zum 31.12.	§ 4 Abs. 1 SaarlandpaktG	2.296.795,52	2.250.763,78
9	Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung nach der Bilanz	Pos. 4.4 der Bilanz des Haushaltsjahres	0	0
10	Vom Land in künftigen Jahren noch zu übernehmende strukturelle Liquiditätskredite	§ 3 Abs. 1 SaarlandpaktG		

Anhang zum Jahresabschluss 2024 Spiesen-Elversberg

24 Nachweis über das zahlungsbezogene Ergebnis nach § 6 des Gesetzes über den Saarlandpakt

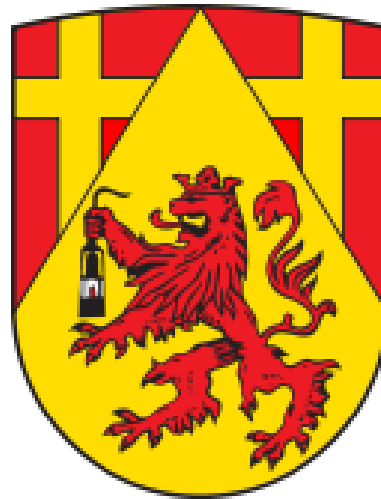
Nachweis zahlungsbezogenes Ergebnis nach § 6 des Gesetzes über den Saarlandpakt						
Datum: 07.02.2025						
		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2024
1. +/-	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.461.310,05	3.541.940,52	3.162.494,66	2.574.997,69	2.387.873,94
2. +	Einzahl. aus Tilgungserstattungen (34a Finanzrechnung)	372.981,91	0,00	47.347,38	0,00	0,00
3. -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.064.243,25	-1.031.218,22	-1.049.046,12	-1.044.566,47	-1.158.037,69
4. -	Einzahlungen (-) / Rückzahlungen (+) KELF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. =	Saldo nach § 6 Position 1 und 2	2.770.048,71	2.510.722,30	2.160.795,92	1.530.431,22	1.229.836,25
6. -	Jährliche Mindesttilgung lt. Rückführungsplan	-43.806,13	-44.244,23	-44.686,67	-45.133,54	-45.584,87
Rückführung zahlbez. Fehlbeträge Vorjahre						
7. -	Rückf. FB zweitvor. Jahr					
8. -	Rückf. FB drittvor. Jahr					
9. -	Rückführung FB viertvor. Jahr					
10. -	Rückführung struktureller FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. +	Übertragener Überschuss aus VJ	0,00	0,00	2.726.242,58	5.192.720,65	6.134.502,90
12. +/-	Korrekturen					
13. =	Zahlungsbezogenes Ergebnis (§ 6) vor Verwendung - incl. Vortrag JÜ und Rückf. str. Def -	2.726.242,58	2.466.478,07	4.842.351,83	6.678.018,33	7.318.754,28
Zur Information						
14.	Verwendbarer Überschuss im Hh Jahr - ohne offene FB-	0,00	0,00	2.726.242,58	5.192.720,65	6.134.502,90
15.	Offene FB aus VJ incl. offene strukt. FB ab lfd. Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung						
16. -	Vorrangige Rückführung offener FB im Falle der Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. -	Verwendung Überschuss Tilgung strukt. LK	0,00	0,00		0,00	0,00
18. -	Verwendung Überschuss Investitionen	0,00	0,00	0,00	-1.174.327,00	-1.993.149,00
19. =	Überschuss (+) oder Fehlbetrag (-) nach Verwendung - incl. Vortrag JÜ und Rückf. str. Def. -	2.726.242,58	2.466.478,07	4.842.351,83	5.503.691,33	5.325.605,28
20.	Darin: Rest-U: Verwend im HhJahr/ Übertrag ins Folgejahr	0,00	0,00	2.726.242,58	4.018.393,65	4.141.353,90
21.	Abweichung von der Defizitobergrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Offene strukt. FB ab dem Hh-Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Kumuliertes Ergebnis (ohne Vortrag JÜ und Rückf. str. Def.)	2.726.242,58	5.192.720,65	7.308.829,90	7.619.800,58	
24. -	Darin: Ab 2024 vorrangig abzubauen offene strukturelle Fehlbeträge (aus Zeile 22)				0,00	
25. =	Max zulässiger Zuschlag zu den strukt. LK				7.619.800,58	
26. -	Tatsächlicher Zuschlag zu strukt. LK (Eingabe wie Zeile 25 oder 0)					
27. =	Rückführung kum. Ergebnis binnen 3 Jahren				0,00	
28.	Abbau strukt. LK durch Summe Mindesttilgung strukt. LK 2020 - 2023				-177.870,57	
29.	Endgültige Veränderung strukt. LK zum 31.12.2023 incl. Zuschlag zu strukt. LK				-177.870,57	

25 Nachweis über das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis nach § 7 des Gesetzes über den Saarlandpakt.

Nachweis zahlungsbezogenes Strukturelles Ergebnis nach § 7 des Gesetzes über den Saarlandpakt						
	Datum:					
		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		2020	2021	2022	2023	2024
1. +/-	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.688.000,00	3.024.000,00	3.380.000,00	4.111.000,00	1.580.000,00
2. +	Einzahl. aus Tilgungserstattungen (34a Finanzrechnung)	372.981,91	0,00	47.347,38	0,00	0,00
3. -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.064.243,25	-1.031.218,22	-1.049.046,12	-1.044.566,47	-1.158.037,69
4. - +	Einzahlungen (-) / Rückzahlungen (+) KELF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Saldo nach § 7 i.V.m. § 6 Position 1 und 2	2.996.738,66	1.992.781,78	2.378.301,26	3.066.433,53	421.962,31
6. -	Jährliche Mindesttilgung lt. Rückführungsplan	-43.806,13	-44.244,23	-44.686,67	-45.133,54	-45.584,87
	Rückführung zahlbez. Fehlbeträge					
7. -	Rückführung FB zweitvorangegangenes Jahr					
8.. -	Rückführung FB drittvorangegangenes Jahr					
9. -	Rückführung FB viertvorangegangenes Jahr					
10. -	Rückführung struktureller FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. +	Übertragener Überschuss aus Vorjahren	0,00	0,00	2.726.242,58	5.192.720,65	6.134.502,90
12. +/-	Korrekturen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. =	Strukturelles Ergebnis (§ 7 i.V.m. § 6)	2.952.932,53	1.948.537,55	5.059.857,17	8.214.020,64	6.510.880,34
14.	Defizitobergrenze (§ 8 Abs. 2)	-164.000,00	-123.000,00	-82.000,00	-41.000,00	
15.	Abweichung von der Defizitobergrenze	3.116.932,53	2.071.537,55	5.141.857,17	8.255.020,64	

Gemeinde Spiesen-Elversberg

Rechenschaftsbericht 2024



Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	4
1.1 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	8
2 Verlauf der Haushaltswirtschaft	9
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	9
2.1.1 Ergebnislage	10
2.1.2 Ertragslage	12
2.1.3 Aufwandslage	18
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	25
2.2.1 Allgemeine Entwicklung	25
2.2.2 Investitionstätigkeit	30
2.2.3 Finanzierungstätigkeit	34
2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	34
3 Vermögens- und Schuldenlage	35
4 Kennzahlen	39
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	39
4.1.1 Steuern	39
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44
4.1.3 Personalaufwand	46
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47
4.1.5 Transferaufwendungen	48
4.1.6 Haushaltsergebnis	50
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen	52
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	53
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	55
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	57

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	60
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.....	60
5.2 Entwicklung der Verschuldung	61
5.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	63
6 Zusammenfassung und Ausblick.....	65
6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	65
6.2 Zusammenfassung und Ausblick.....	65

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen**Rechtsgrundlage**

Der Rechenschaftsbericht wurde gemäß § 44 Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) erstellt. Soweit nichts Anderes vermerkt ist, sind alle Beträge in Euro angegeben.

Die Gemeinde Spiesen-Elversberg führt seit 01. Januar 2010 ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden gemäß den Vorschriften des Kommunal-selbstverwaltungsgesetzes und der Kommunalhaushaltsverordnung.

Lage der Gemeinde

Die Gemeinde Spiesen-Elversberg ist dem Landkreis Neunkirchen zugehörig und besteht aus den Ortsteilen Spiesen und Elversberg.

Die Gemeindefläche beträgt 11.4 km^{2*}

davon

Gebäude- und Freifläche: 3,60 km^{2*}

Verkehrsfläche: 0,82 km^{2*}

Landwirtschaftsfläche: 1,87 km^{2*}

Waldfläche: 5,11 km^{2*}

(*Quelle: Statistisches Amt Saarland/Flächenerhebung 2020)

Die Gemeinde Spiesen-Elversberg ist überwiegend als Wohngemeinde ausgeprägt und von Erholungs- und Waldflächen umgeben. Die Bedürfnisse des täglichen Bedarfs sind sichergestellt. Ebenso stellt sich das Gesundheitswesen breitgefächert dar. Die Gewerbestruktur ist klein- bis mittelständisch.

Die Kinderbetreuung wird durch vier Kindertageseinrichtungen in konfessioneller Trägerschaft sichergestellt. In 2017 wurden die Planungen für einen Ersatzneubau für die Katholische Kita im Ortsteil Spiesen begonnen. Die bauliche Umsetzung wurde nach Umplanungen und Standortänderung im Jahr 2022 begonnen und im 1. Quartal 2025 beendet. Dadurch soll gleichzeitig eine Angebotserweiterung erfolgen. Insgesamt wurden 2024 325 Kindergarten-, 77 Krippe- und 55 Hortplätze zur Verfügung gestellt.

Daneben verfügt die Gemeinde über zwei Grundschulen in Trägerschaft der Gemeinde und eine Gemeinschaftsschule in Trägerschaft des Landkreises Neunkirchen. An den Grundschulen und der Gemeinschaftsschule sind jeweils Freiwillige Ganztagschulen eingerichtet.

Für Schul-, Vereins- und Hobbysport stehen drei Sporthallen in Trägerschaft der Gemeinde, zwei vereinseigene (Kunst-)Rasenplätze und eine vereinseigene Tennishalle zur Verfügung.

Für kulturelle und sonstige Veranstaltungen betreibt die Gemeinde die Glück-Auf-Halle im Ortsteil Elversberg, die allerdings sanierungsbedürftig ist. Aufgrund des Sanierungsbedarfs ist derzeit der Hallenbereich geschlossen. Eine private Eventhalle ist im Ortsteil Spiesen vorhanden. Im Ortsteil Elversberg kann die in Privateigentum stehende Ursapharm Arena für Veranstaltungen genutzt werden.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Verkehrsanbindung ist durch drei Autobahnanschlüsse und mehrere Linien des öffentlichen Personennahverkehrs (in die Richtungen Saarbrücken, Neunkirchen und St. Ingbert) grundsätzlich als gut zu bezeichnen, wobei im Bereich des ÖPNV Optimierungsbedarf besteht. Innerorts konnte ein On-Demand-Verkehr eingerichtet werden, der auf Bestellung durchgeführt wird. Der sogenannte "flitsaar" wird in Kooperation mit dem saarVV und der NVG durchgeführt und arbeitet ohne feste Fahrpläne oder Linienführung auf Bestellung. Über die Ortsgrenze hinaus wird hier eine Anbindung an den Bahnhof Friedrichsthal bereitgestellt.

Die Organe der Gemeinde sind:

Bezeichnung	bis 03.07.2024	ab 04.07.2024
Bürgermeister	Herr Bernd Huf	Herr Bernd Huf
Erster Beigeordneter	Herr Klaus-Dieter Kreuter	Herr Torsten Löhrhoff-Knobe
Beigeordneter	Herr Dennis Ditz	Herr Cetric Stolte
Beigeordneter	-	Herr Dennis Ditz
Gemeinderat	s. Anhang	s. Anhang

Der Gemeinderat setzt sich wie folgt zusammen:

Partei/Fraktion	Anzahl Sitze bis 03.07.2024	Anzahl Sitze ab 04.07.2024	Anzahl Sitze ab 05.09.2024
CDU	12	8	8
SPD	10	8	8
Stimmen für Spiesen-Elversberg	-	7	7
AfD	-	3	2
Die Linke	5	2	2
FDP	3	1	1
Die Grünen	3	1	1
Gesamt	33	30	29

Da die AfD-Fraktion nicht ausreichend Mitglieder stellen konnte, hat der Gemeinderat nach den Kommunalwahlen und Rücktritt eines Mitglieds nicht mehr die gesetzliche Mitgliederzahl.

Der Aufbau der Gemeindeverwaltung ist wie folgt organisiert:

Bürgermeister

Stabsstellen:

1. Digitalisierung und Informationstechnik
2. Nachhaltigkeit

Ämter:

Amt I Allgemeine Verwaltung

Amt II Finanzverwaltung

Amt II Ordnungs- und Bürgeramt

Amt IV Bau- und Umweltamt

Der Haushalt der Gemeinde war bis 2020 organisationsorientiert aufgebaut und ist seit 2021 in sechs Teilhaushalte entsprechend dem saarländischen Produktplan gegliedert:

Teilhaushalt 1: Zentrale Verwaltung

Teilhaushalt 2: Schule und Kultur

Teilhaushalt 3: Soziales und Jugend

Teilhaushalt 4: Gesundheit und Sport

Teilhaushalt 5: Gestaltung und Umwelt

Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen

Vorbemerkung:

Erstmals wurde mit dem Jahresabschluss 2022 eine interne Leistungsverrechnung (ILV) über alle Kostenträger (Produkte) durchgeführt. Dh., alle Kostenträger des Teilhaushalts 1 -Zentrale Verwaltung- werden auf die verbleibenden Kostenträger nach unterschiedlichen Schlüsseln (Anzahl PC-Arbeitsplätze, Bürofläche etc.) verteilt. Erst anschließend werden Bauhof- und Fuhrparkleistungen verrechnet. In der Anlage 5 ist eine Übersicht über die Ergebnisse nach interner Leistungsverrechnung angefügt. Dabei sind die nachfolgend aufgeführten Sachkonten bebucht worden.

Die Auftragserteilung der Fachämter an den Bauhof erfolgt digital mit dem Modul "Kommunale Betriebe" und die durch den Bauhof geleisteten Personal- und Maschinenstunden werden damit rapportiert und dem Auftraggeber in Rechnung gestellt. Über den jeweiligen Kostenträger erfolgt dann im Rahmen der ILV der Rechnungsausgleich, dem Kostenträger entsteht ein entsprechender Aufwand, der beim Bauhof als Ertrag gebucht wird.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Für die ILV werden folgende Sachkonten genutzt:

Ertrag

Nr.	Name
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
48110001	Ertrag aus ILV - Bauhof
48110002	Ertrag aus ILV - Fuhrpark
48111011	Ertrag aus ILV-Gemeinderat und Ausschüsse
48111021	Ertrag aus ILV-Verwaltungsführ., Komm. Strategien
48111041	Ertrag aus ILV-Personalrat
48111051	Ertrag aus ILV-zentr. Einkauf und Bewirtschaftung
48111052	Ertrag aus ILV-Post-u. Botendienste,Telefonzentral
48111054	Ertrag aus ILV-Zentrale Vergabestelle,Fördermittel
48111061	Ertrag aus ILV-Öffentlichkeitsarbeit etc.
48111071	Ertrag aus ILV-Personalmanagement
48111072	Ertrag aus ILV-Personalabrechnung
48111081	Ertrag aus ILV-Haushaltswesen
48111082	Ertrag aus ILV-Rechnungswesen
48111083	Ertrag aus ILV-Zahlungsabwicklung, Finanzmngt.
48111084	Ertrag aus ILV-KLR/ Controlling
48111085	Ertrag aus ILV-Forderungsmngt./ Vollstreckung
48111086	Ertrag aus ILV-Steuern, Beiträge,Gebühren,Entgelte
48111087	Ertrag aus ILV-Beteiligungsmanagement
48111091	Ertrag aus ILV-Organisation
48111092	Ertrag aus ILV-Informationstechnik
48111101	Ertrag aus ILV-Recht/ Datenschutz
48111102	Ertrag aus ILV-Versicherung, Schadensabwicklung
48111104	Ertrag aus ILV-Baumaßnahmen
48111105	Ertrag aus ILV-Grundstücksmanagement
48111111	Ertrag aus ILV-Kaufmännisches Gebäudemanagement
48111112	Ertrag aus ILV-Techn. u. infrastr. Gebäudemngt.

Aufwand

Nr.	Name
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
58110001	Aufwand aus ILV - Bauhof
58110002	Aufwand aus ILV - Fuhrpark
58111011	Aufwand aus ILV-Gemeinderat und Ausschüsse
58111021	Aufwand aus ILV-Verwaltungsführ., Komm. Strategien
58111041	Aufwand aus ILV-Personalrat
58111051	Aufwand aus ILV-zentr. Einkauf und Bewirtschaftung
58111052	Aufwand aus ILV-Post-u. Botendienste,Telefonzentral
58111054	Aufwand aus ILV-Zentrale Vergabestelle,Fördermitt.
58111061	Aufwand aus ILV-Öffentlichkeitsarbeit etc.
58111071	Aufwand aus ILV-Personalmanagement
58111072	Aufwand aus ILV-Personalabrechnung
58111081	Aufwand aus ILV-Haushaltswesen
58111082	Aufwand aus ILV-Rechnungswesen
58111083	Aufwand aus ILV-Zahlungsabwicklung, Finanzmngt.
58111084	Aufwand aus ILV-KLR/ Controlling
58111085	Aufwand aus ILV-Forderungsmngt./ Vollstreckung
58111086	Aufwand aus ILV-Steuern,Beiträge,Gebühren,Entgelte
58111087	Aufwand aus ILV-Beteiligungsmanagement
58111091	Aufwand aus ILV-Organisation
58111092	Aufwand aus ILV-Informationstechnik
58111101	Aufwand aus ILV-Recht/ Datenschutz
58111102	Aufwand aus ILV-Versicherung, Schadensabwicklung
58111104	Aufwand aus ILV-Baumaßnahmen
58111105	Aufwand aus ILV-Grundstücksmanagement
58111111	Aufwand aus ILV-Kaufm. Gebäudemanagement
58111112	Aufwand aus ILV-Techn. u. infrastr. Gebäudemngt.

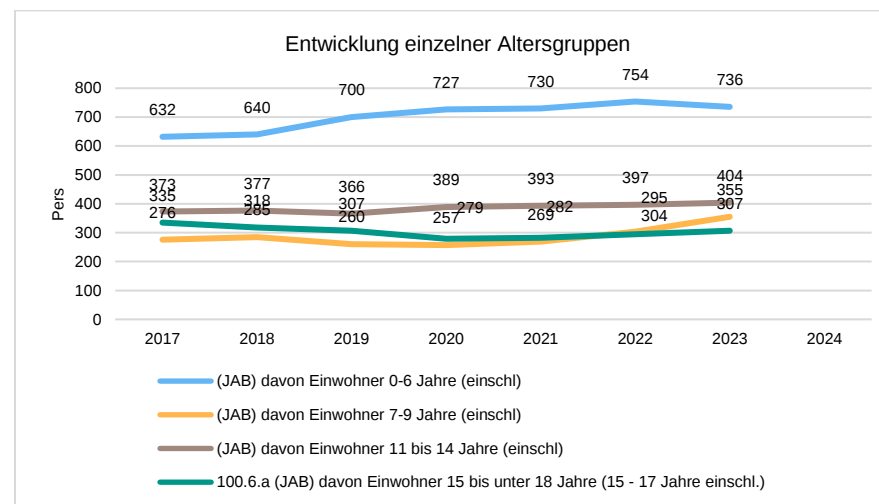
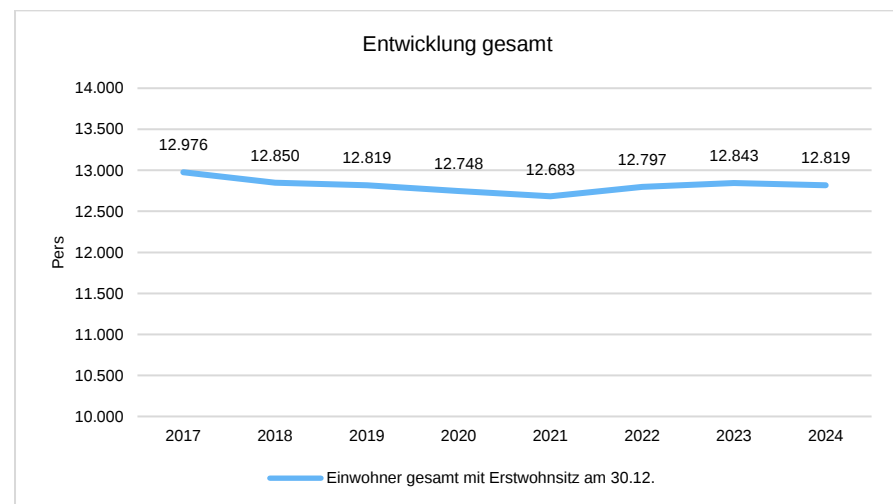
1.1 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen ist nachfolgend dargestellt. Es wurden die Daten des statistischen Landesamtes und des Jugendamt Bezirks genutzt, soweit diese bei Erstellung des Berichts vorlagen.

Einwohnerentwicklung

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.	12.976	12.850	12.819	12.748	12.683	12.797	12.843	12.819
(JAB) davon Einwohner 0-6 Jahre (einschl)	632	640	700	727	730	754	736	--
(JAB) davon Einwohner 7-9 Jahre (einschl)	276	285	260	257	269	304	355	--
(JAB) davon Einwohner 10 Jahre	97	81	107	89	96	85	83	--
(JAB) davon Einwohner 11 bis 14 Jahre (einschl)	373	377	366	389	393	397	404	--
(JAB) davon Einwohner 15 bis 17 Jahre (einschl.)	335	318	307	279	282	295	307	--
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65)	8.233	8.143	8.089	8.009	7.985	7.956	7.985	7.956
Senioren (>65 Lj.)	3.288	3.272	3.271	3.273	3.247	3.272	3.247	3.272



Es ist grundsätzlich von einem allgemeinen Einwohnerrückgang auszugehen. In 2022 und 2023 ist ein deutlicher Zuwachs zu verzeichnen, der jedoch überwiegend auf den Zuzug von Geflüchteten zurückzuführen ist.

2 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach Kommunalselfstverwaltungsgesetz des Saarlandes (KSVG) vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 82 KSVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Mit Verabschiedung des Gesetzes über den Saarlandpakt vom 30. Oktober 2019 wurde der Fokus jedoch verlagert. Die §§ 82 Abs. 3, und 5 bis 8 sowie 82a KSVG finden in den Haushaltsjahren 2020 bis 2064 keine Anwendung. Der Haushaltsausgleich wird im vorgenannten Zeitraum nur noch auf das zahlungsbezogene Ergebnis des Finanzhaushaltes abgestellt.

Haushaltsplanung

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Spiesen-Elversberg für das Haushaltsjahr 2024 wurde durch den Gemeinderat am 21.03.2024 beschlossen. Die Kommunalaufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 17.04.2024 die Genehmigung des Gesamtbetrags der Kredite und der Verpflichtungsermächtigungen erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung ist am 26.04.2024 erfolgt.

Der Haushaltsplan weist im Ergebnishaushalt ein Jahresergebnis in Höhe von -2.776.451 Euro aus.

Die Gesamterträge sind mit 24.210.903,46 Euro im Planjahr veranschlagt.

Die Gesamtaufwendungen sind mit 26.987.354,00 Euro veranschlagt.

In den nachfolgenden Tabellen und Diagrammen wird überwiegend mit dem fortgeschriebenen Ansatz gearbeitet. Dabei wird der Planansatz durch eventuell übertragene Ermächtigungen erhöht.

2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der laufender Verwaltungstätigkeit
 + Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
 = Jahresergebnis

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitierten in den vergangenen Jahren von der guten Entwicklung der deutschen Wirtschaft. Seit 2023 ist diese Entwicklung beendet. Im Abschlussjahr haben Bund, Ländern und Kommunen ein negatives Finanzierungssaldo von über 104 Mrd. Euro erzielt. Mit einem Rekorddefizit von fast 25 Mrd. Euro stellt sich die Finanzsituation der Städte und Gemeinden dramatisch dar. Auf kommunaler Ebene gab es die größte Schere bei der Ausgaben- und Einnahmeentwicklung. Mit der förmlichen Explosion der Ausgaben mit einem Plus von 12,6 Prozent zum Vorjahr (auf 400,9 Mrd. Euro) konnten die Einnahmen trotz grundsätzlich robuster Entwicklung nicht ansatzweise mithalten (+7,6 Prozent auf 376,1 Mrd. Euro)(Quelle: Statistisches Bundesamt).

Die Entwicklung im Haushaltsjahr 2024 war weiterhin durch die Flüchtlingsströme aus der Ukraine und den Ukrainekrieg selbst geprägt. Personelle, sächliche und finanzielle Ressourcen wurden gebunden. Erhebliche Steigerungen waren damit auch bei den Sozialkosten eingetreten, die durch die gestiegene Kreisumlage auch den Kommunen auferlegt wurden. Insgesamt war die Inflation rückläufig.

Im Abschlussjahr ist das Zinsniveau deutlich zurückgegangen. Die Europäische Zentralbank hat im Verlauf des Haushaltsjahres 2024 den Leitzins als Folge der gesunkenen Inflation in mehreren Schritten von 4,5 % auf 3,15 % gesenkt. Belastungen durch Liquiditätskredite waren aufgrund der aufgelaufenen Überschüsse nicht zu verzeichnen. Bei den Investitionskrediten konnte die Gemeinde aufgrund der frühen Neuaufnahme nur teilweise von den gesunkenen Zinsen profitieren.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.944.652,50	22.793.903,46	24.493.325,25	1.699.421,79	7,46
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.702.275,10	26.724.129,37	24.142.453,95	-2.581.675,42	-9,66
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.377,40	-3.930.225,91	350.871,30	4.281.097,21 	108,93
Finanzerträge	1.399.182,07	1.417.000,00	1.245.740,19	-171.259,81	-12,09
Zinsen und sonstige Aufwendungen	513.999,26	593.444,00	524.016,94	-69.427,06	-11,70
Finanzergebnis	885.182,81	823.556,00	721.723,25	-101.832,75 	-12,37
Ordentliches Ergebnis	1.127.560,21	-3.106.669,91	1.072.594,55	4.179.264,46 	134,53
Jahresergebnis	1.127.560,21	-3.106.669,91	1.072.594,55	4.179.264,46 	134,53

Gegenüber der Planung ergibt sich im Gesamtergebnis eine klare Verbesserung, gegenüber dem Vorjahr eine leichte Verschlechterung.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt an, ob die laufenden Aufwendungen durch die laufenden Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 350.871,30 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres verbessert sich das Ergebnis um 108.493,90 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich das Ergebnis um 4.281.097,21 Euro. Die Erläuterungen hierzu erfolgen jeweils bei der Ertrags- und Aufwandslage.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von 721.723,25 Euro. Das Finanzergebnis stellt den Saldo aus Finanzerträgen und Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen dar. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 163.459,56 Euro verschlechtert und gegenüber dem Haushaltsplan um 101.832,75 Euro verschlechtert. Hier sind die Beteiligungserträge der KEW gegenüber der Planung geringer ausgefallen.

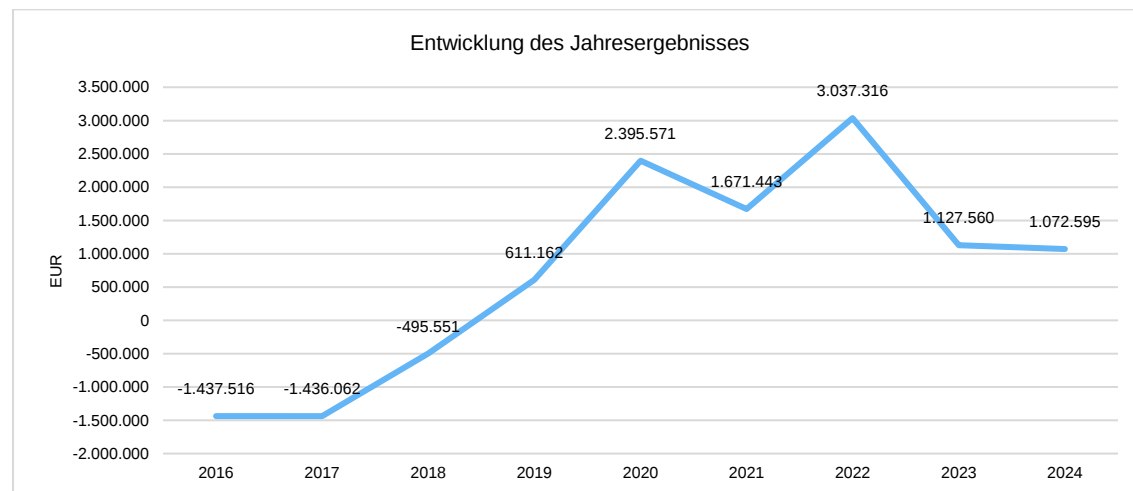
Des Weiteren sind durch die nicht ausgeschöpften Kreditermächtigungen geringere Zinsaufwendungen entstanden.

Jahresergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis ergeben das Jahresergebnis, welches mit 1.072.594,55 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -54.965,66 Euro abweicht.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan beträgt die Abweichung 4.179.264,46 Euro.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses.



Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage

Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage in Anbetracht der Jahresergebnisse.

Rücklagenentwicklung (in EUR)

	2020	2021	2022	2023	2024
Jahresergebnis	2.400.892	1.671.437	3.037.316	1.127.560	1.072.595
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	0	0	1.671.443	1.671.443	1.671.443
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	0	0	1.671.443	0	0
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	27.967.941	30.368.833	30.368.833	33.406.149	34.533.709
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	4.705.468	2.400.892	0	3.037.316	1.127.560

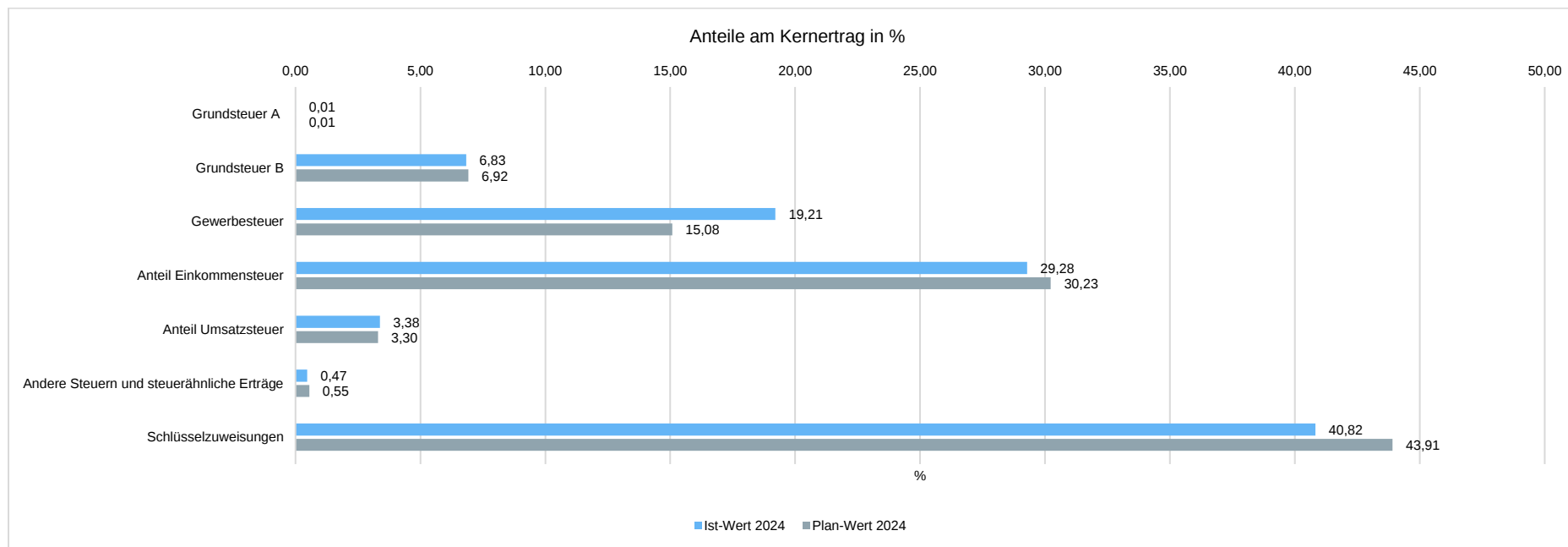
Die Verbesserung der allgemeinen Rücklage ergibt sich aus dem Jahresüberschuss.

2.1.2 Ertragslage**Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse**

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg



Mit einem Anteil von 40,82 % im Haushaltsjahr 2024 ist der Anteil der Schlüsselzuweisungen am Kernertrag also hoch anzusehen. Die Gemeinde hat folglich eine hohe Abhängigkeit vom Finanzausgleich. Entsprechend wirken sich Schwankungen stark aus.

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Steuern und ähnliche Abgaben	11.839.803,94	11.281.790,00	12.673.333,28	1.391.543,28 ↗	12,33 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.347.682,14	8.673.720,20	9.044.071,79	370.351,59 ↗	4,27 ↗
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	602.696,84	570.703,00	608.370,76	37.667,76 ↗	6,60 ↗

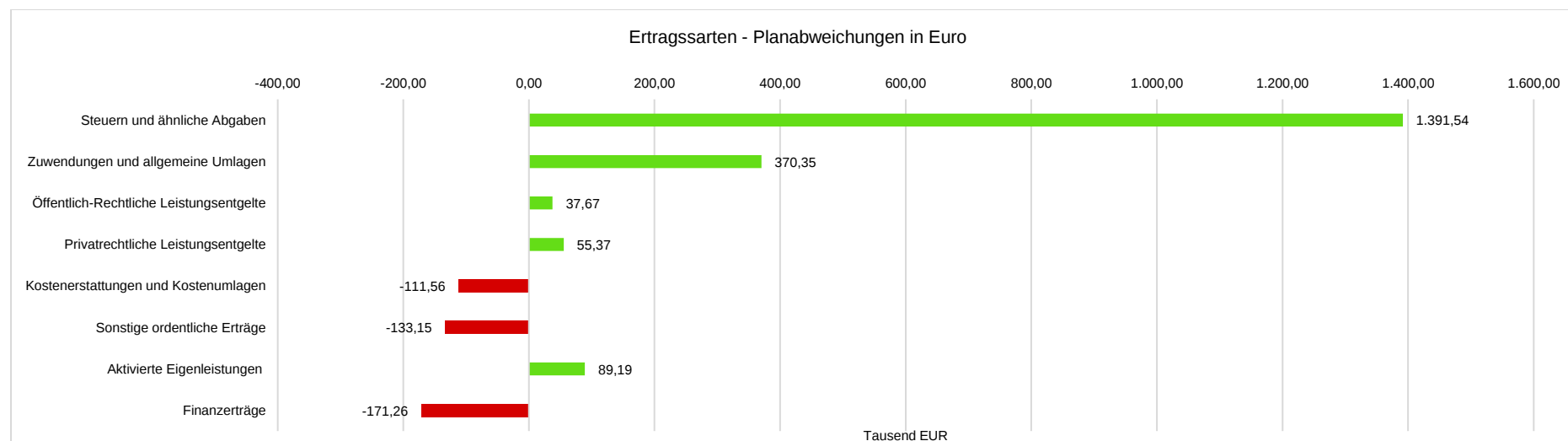
Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	815.477,32	887.492,00	942.866,92	55.374,92 ↗	6,24 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.409,17	501.548,26	389.991,53	-111.556,73 ↘	-22,24 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	633.418,26	868.650,00	735.502,03	-133.147,97 ↘	-15,33 ↘
Aktiviert Eigenleistungen	10.164,83	10.000,00	99.188,94	89.188,94 ↗	891,89 ↗
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.944.652,50	22.793.903,46	24.493.325,25	1.699.421,79 ↗	7,46 ↗
Finanzerträge	1.399.182,07	1.417.000,00	1.245.740,19	-171.259,81 ↘	-12,09 ↘
Summe	24.343.834,57	24.210.903,46	25.739.065,44	1.528.161,98 ↗	6,31 ↗

Die Erträge insgesamt weichen um 1.395.230,87 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.528.161,98 Euro von der Haushaltsplanung ab. Bei den Erträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.548.672,75 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 1.699.421,79 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

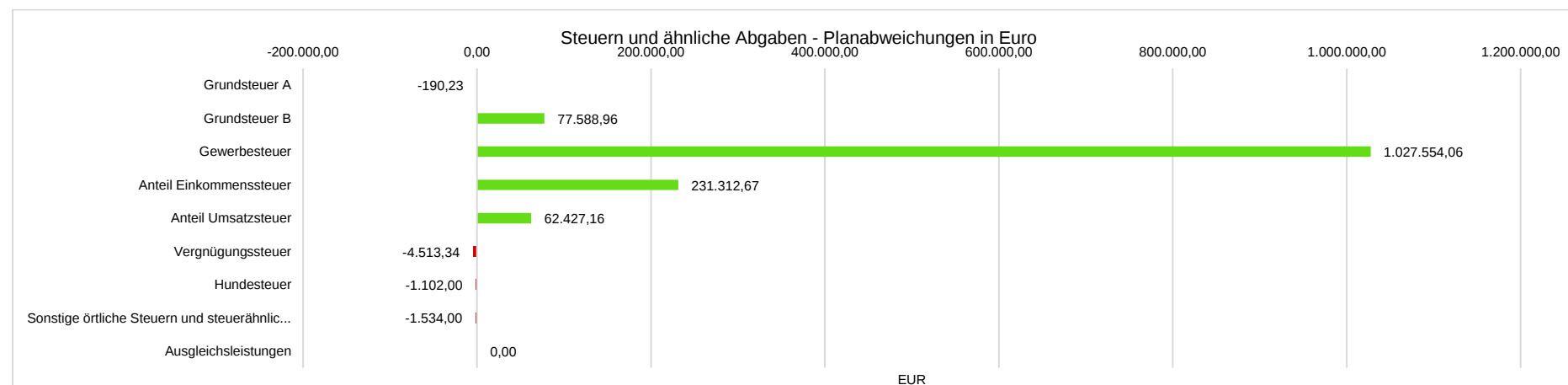
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Grundsteuer A	2.315,35	2.700,00	2.509,77	-190,23 ↘	-7,05 ↘
Grundsteuer B	1.308.252,53	1.275.000,00	1.352.588,96	77.588,96 ↗	6,09 ↗
Gewerbesteuer	3.426.548,16	2.777.824,00	3.805.378,06	1.027.554,06 ↗	36,99 ↗
Anteil Einkommenssteuer	5.452.863,00	5.568.345,00	5.799.657,67	231.312,67 ↗	4,15 ↗
Anteil Umsatzsteuer	678.928,36	607.565,00	669.992,16	62.427,16 ↗	10,27 ↗
Vergnügungssteuer	15.202,54	19.000,00	14.486,66	-4.513,34 ↘	-23,75 ↘
Hundesteuer	78.226,00	78.000,00	76.898,00	-1.102,00 ↘	-1,41 ↘
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	2.440,00	4.000,00	2.466,00	-1.534,00 ↘	-38,35 ↘
Ausgleichsleistungen	875.028,00	949.356,00	949.356,00	0,00 →	0,00 →
Summe	11.839.803,94	11.281.790,00	12.673.333,28	1.391.543,28 ↗	12,33 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Bei der Gewerbesteuer kommt es zu größeren Abweichung von der Planung. Die Planung wurde auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023 bereits optimistischer, dennoch vorsichtig durchgeführt. Das Ergebnis zeigt eine deutliche Steigerung gegenüber dem Vorjahresergebnis. Maßgeblich dafür waren im Abschlussjahr jedoch einerseits die Umwandlung eines Betriebs in eine andere Rechtsform, andererseits Nachzahlungen aus den aufgrund der Corona-Pandemie herabgesetzten Vorauszahlungen einzelner Firmen in 2021 und 2022.

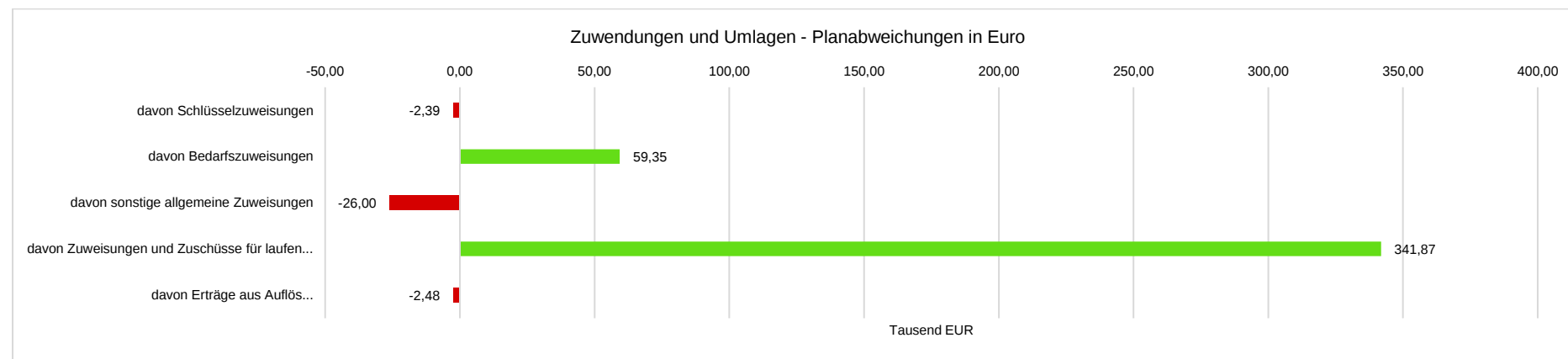
Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Hierzu gehören insbesondere die Schlüsselzuweisungen. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 696.389,65 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 370.351,59 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.347.682,14	8.673.720,20	9.044.071,79	370.351,59 ↗	4,27 ↗
davon Schlüsselzuweisungen	7.534.728,00	8.087.700,00	8.085.312,00	-2.388,00 →	-0,03 →
davon Bedarfszuweisungen	10.850,00	--	59.351,00	59.351,00 ↗	-- ↗
davon sonstige allgemeine Zuweisungen	--	26.000,00	--	-26.000,00 ↘	-- ↘
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	258.539,52	6.400,00	348.269,85	341.869,85 ↗	5.341,72 ↗
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	543.564,62	553.620,20	551.138,94	-2.481,26 →	-0,45 →

Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Zuweisungen für laufende Zwecke waren niedriger eingeplant, da unklar war, inwieweit eine Förderung für Flüchtlingskosten fortgesetzt wird. Diese wurde beibehalten, weshalb höhere Erträge ausgewiesen werden können. Die Schlüsselzuweisungen waren aufgrund der bereits vorliegenden Bescheide eingeplant.

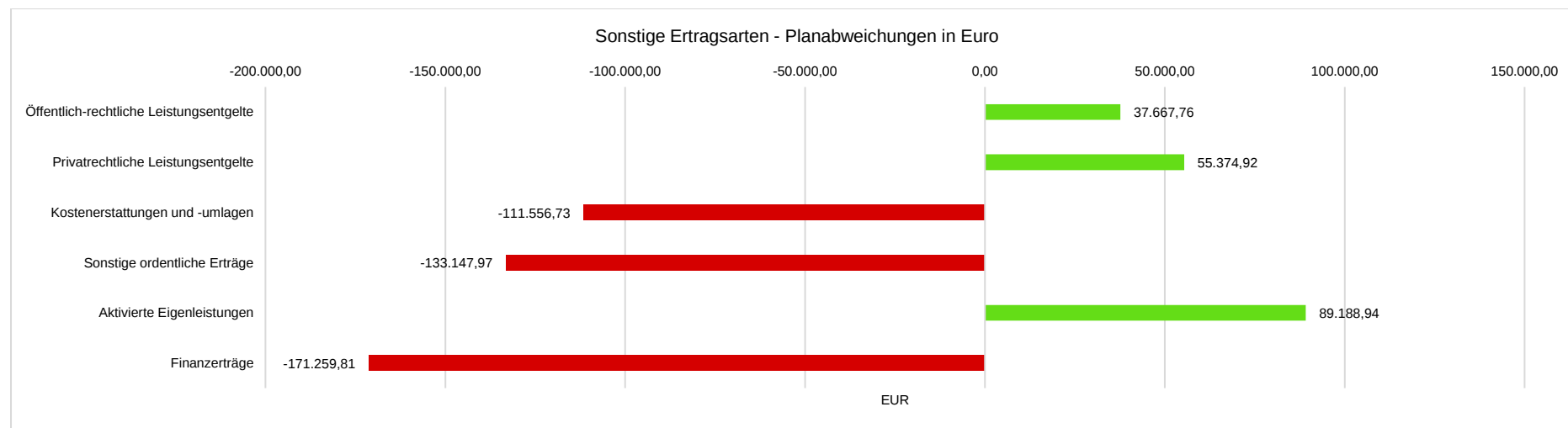
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602.696,84	570.703,00	608.370,76	37.667,76 ↗	6,60 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	815.477,32	887.492,00	942.866,92	55.374,92 ↗	6,24 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen	695.409,17	501.548,26	389.991,53	-111.556,73 ↘	-22,24 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	633.418,26	868.650,00	735.502,03	-133.147,97 ↘	-15,33 ↘
Aktivierete Eigenleistungen	10.164,83	10.000,00	99.188,94	89.188,94 ↗	891,89 ↗
Finanzerträge	1.399.182,07	1.417.000,00	1.245.740,19	-171.259,81 ↘	-12,09 ↘
Summe	4.156.348,49	4.255.393,26	4.021.660,37	-233.732,89 ↘	-5,49 ↘

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Bei den privatrechtlichen Erträgen zeigen sich deutliche Steigerungen insbesondere bei den Mieten. Dies ist auf den Flüchtlingszustrom zurückzuführen. Zur Unterbringung der Flüchtlinge wurden überwiegend Privatwohnungen angemietet und an die Geflüchteten weitervermietet.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurde die Erstattung der Kapitalertragssteuer mit eingeplant, die jedoch noch nicht abgerechnet wurde. Insoweit sind die Erträge niedriger ausgefallen, als im Plan abgebildet. Auch die Finanzerträge bleiben hinter den Planwerten, insbesondere aufgrund geringerer Gewinnausschüttung durch die KEW.

2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick (in EUR)

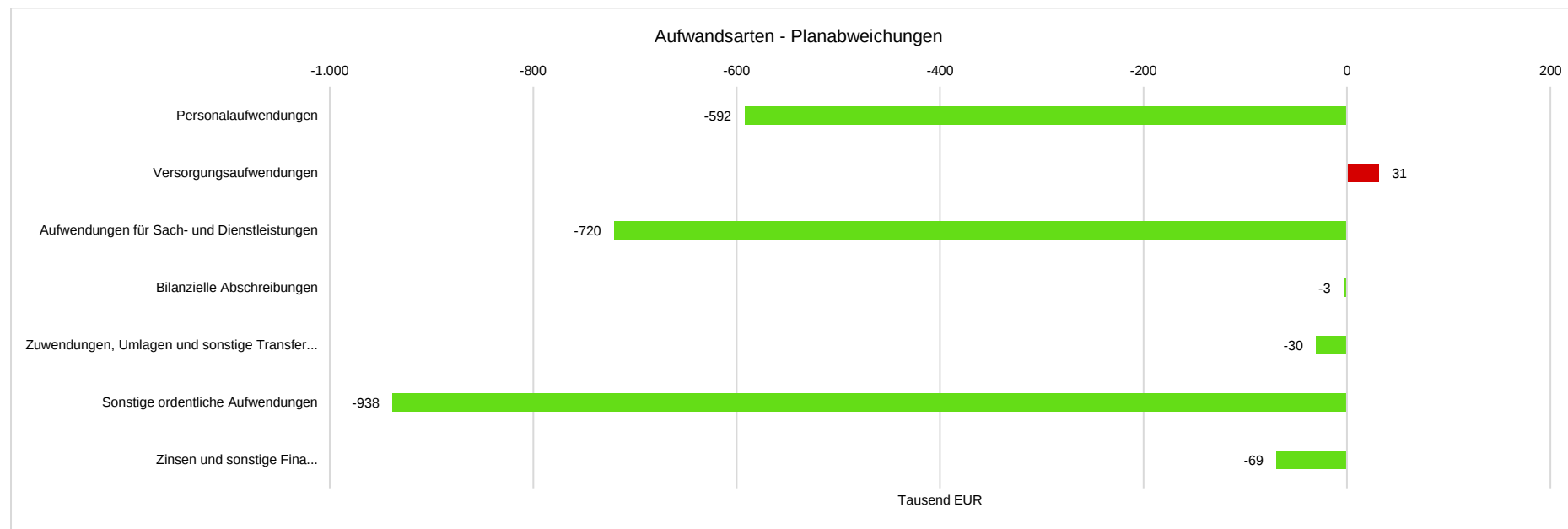
	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Personalaufwendungen	5.078.691,28	6.532.914,50	5.941.409,03	-591.505,47 ↘	-9,05 ↘
Versorgungsaufwendungen	566.497,62	407.480,00	438.870,18	31.390,18 ↗	7,70 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.611.655,12	4.391.004,37	3.471.576,05	-919.428,32 ↘	-20,94 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	1.852.583,37	1.867.366,50	1.864.041,78	-3.324,72 →	-0,18 →
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.391.987,74	10.023.262,00	9.993.609,43	-29.652,57 →	-0,30 →
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200.859,97	3.502.102,00	2.432.947,48	-1.069.154,52 ↘	-30,53 ↘
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.702.275,10	26.724.129,37	24.142.453,95	-2.581.675,42 ↘	-9,66 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	513.999,26	593.444,00	524.016,94	-69.427,06 ↘	-11,70 ↘
Summe	23.216.274,36	27.317.573,37	24.666.470,89	-2.651.102,48 ↘	-9,70 ↘

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.450.196,53 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 24.666.470,89 Euro weichen um -2.651.102,48 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die Erläuterungen zu den einzelnen Aufwandsarten erfolgen nachfolgend. Es ist jedoch festzuhalten, dass die Gemeinde grundsätzlich eine restriktive Ausgabenpolitik betreibt und auch "kleinere" Ausgaben einer Überprüfung unterzieht, so dass ein Unterschreiten der Haushaltsansätze bisher überwiegend erreicht werden konnte.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand (in EUR)

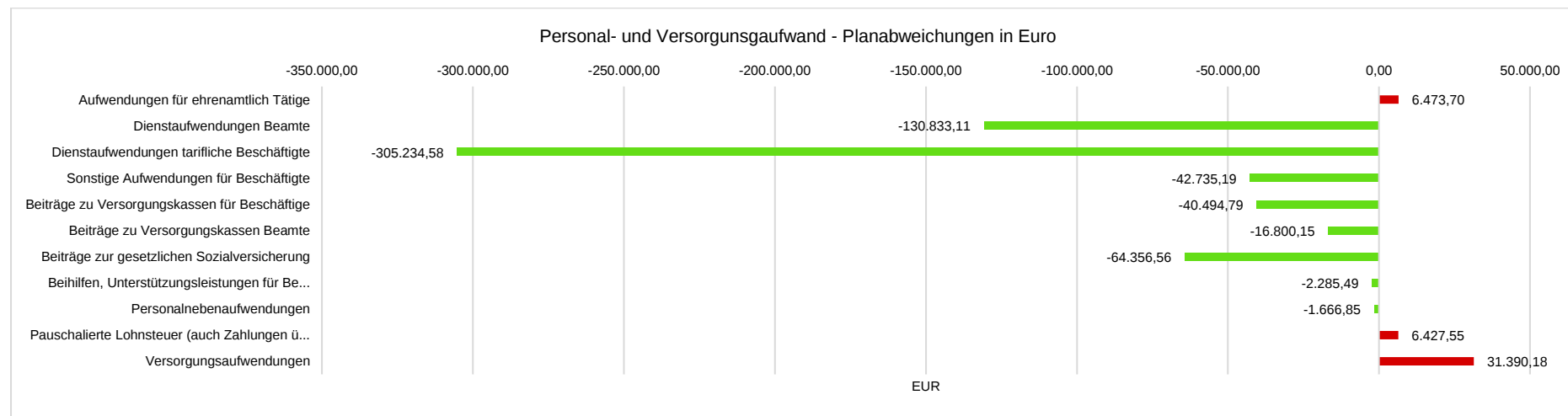
	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	128.012,88	136.740,74	143.214,44	6.473,70 ↗	4,73 ↗
Dienstaufwendungen Beamte	563.093,91	713.332,87	582.499,76	-130.833,11 ↘	-18,34 ↘
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.354.962,63	4.125.928,78	3.820.694,20	-305.234,58 ↘	-7,40 ↘

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	--	46.098,76	3.363,57	-42.735,19 ↘	-92,70 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	258.090,16	335.974,62	295.479,83	-40.494,79 ↘	-12,05 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	60.470,12	244.210,69	227.410,54	-16.800,15 ↘	-6,88 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	679.171,04	891.882,66	827.526,10	-64.356,56 ↘	-7,22 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	30.000,00	36.300,18	34.014,69	-2.285,49 ↘	-6,30 ↘
Personalnebenaufwendungen	--	2.145,73	478,88	-1.666,85 ↘	-77,68 ↘
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4.890,54	299,47	6.727,02	6.427,55 ↗	2.146,31 ↗
Versorgungsaufwendungen	566.497,62	407.480,00	438.870,18	31.390,18 ↗	7,70 ↗
Summe	5.645.188,90	6.940.394,50	6.380.279,21	-560.115,29 ↘	-8,07 ↘

Die Gesamtpersonal- und Versorgungsaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 735.090,31 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 6.380.279,21 Euro weichen um -560.115,29 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Bei den Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen) sind gegenüber der Planung geringere Aufwendungen im Bereich der Beamtenbesoldung und den Aufwendungen für tariflich Beschäftigte zu verzeichnen.

Dies liegt hauptsächlich begründet in unbesetzten Stellen in diesem Bereich.

Sach- und Dienstleistungsaufwand

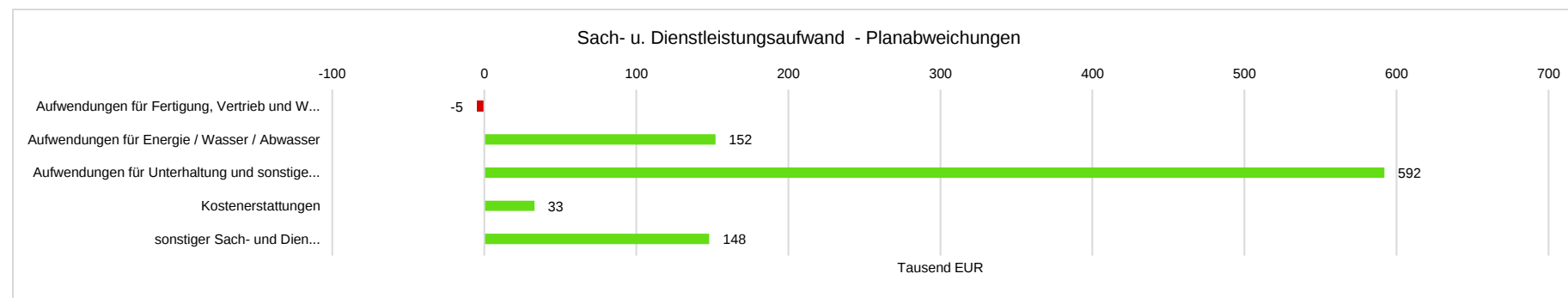
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand beläuft sich insgesamt auf 3.471.576,05 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -140.079,07 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung einschl. Ermächtigungen beträgt -719.875,95 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	53.309,91	36.500,00	41.455,67	4.955,67 ↗	13,58 ↗
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	1.160.641,90	1.324.650,00	1.172.709,41	-151.940,59 ↘	-11,47 ↘
Aufwendungen für Unterhaltung und sonstige Bewirtschaftung	1.795.436,51	2.170.011,37	1.578.148,84	-591.862,53 ↘	-27,27 ↘
Kostenerstattungen	254.897,51	347.135,00	314.277,59	-32.857,41 ↘	-9,47 ↘
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	347.369,29	512.708,00	364.984,54	-147.723,46 ↘	-28,81 ↘
Summe	3.611.655,12	4.391.004,37	3.471.576,05	-919.428,32 ↘	-20,94 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser sind gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Gegenüber dem Ansatz, der bereits mit Blick auf steigende Energiekosten erhöht wurde, ist ein geringerer Aufwand zu verzeichnen. Dies konnte u.a. durch Energiesparmaßnahmen erreicht werden.

Im Bereich "Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung" wurden die Ansätze deutlich unterschritten. Die Aufwendungen liegen unter dem Vorjahresergebnis, da wiederum einige Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden aufgrund Personalmangels auf das Folgejahr verschoben wurden.

Aufwand für Abschreibungen

Der Aufwand für Abschreibungen beläuft sich insgesamt auf 1.864.041,78 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert sich der Aufwand um 11.458,41 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt -3.324,72 Euro.

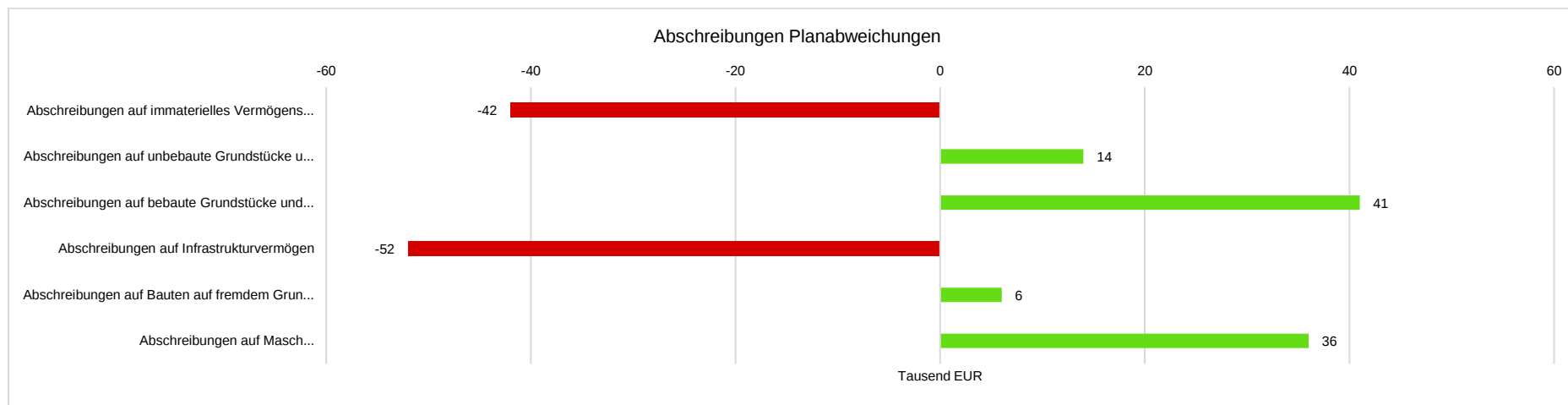
Nachfolgend werden die Abschreibungen nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

Abschreibungen (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Abschreibungen auf immaterielles Vermögensgegenstände	146.144,82	109.909,00	151.704,80	41.795,80 ↗	38,03 ↗
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	219,39	14.645,00	219,61	-14.425,39 ↘	-98,50 ↘
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	763.016,06	838.394,35	797.721,89	-40.672,46 ↘	-4,85 ↘
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	577.050,93	517.098,00	568.709,47	51.611,47 ↗	9,98 ↗
Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.856,70	20.653,00	14.857,30	-5.795,70 ↘	-28,06 ↘
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	329.538,34	366.667,15	330.828,71	-35.838,44 ↘	-9,77 ↘
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	21.757,13	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	1.852.583,37	1.867.366,50	1.864.041,78	-3.324,72 →	-0,18 →

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Außer der Kreisumlage unter "Allgemeine Umlagen" gehören zu den Transferaufwendungen insbesondere die Anteile an den Sach- und Personalkosten für die Kindertageseinrichtungen unter "Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke" sowie die Finanzierung des ÖPNV.

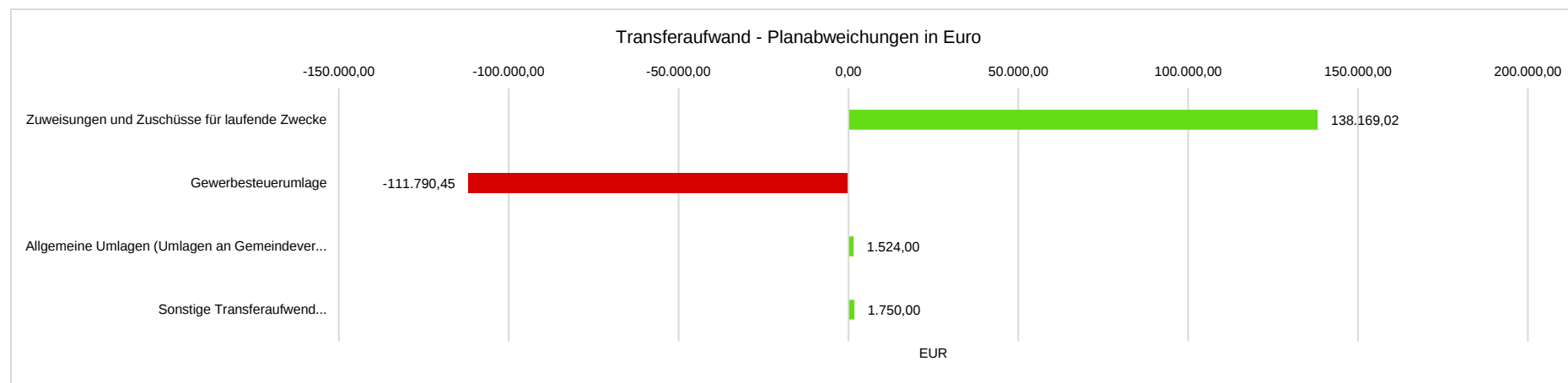
In der folgenden Tabelle sind die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	880.045,64	1.070.540,00	932.370,98	-138.169,02 ↘	-12,91 ↘
Gewerbesteuerumlage	277.818,10	246.136,00	357.926,45	111.790,45 ↗	45,42 ↗
Allgemeine Umlagen (Umlagen an Gemeindeverbände)	8.234.124,00	8.704.836,00	8.703.312,00	-1.524,00 →	-0,02 →
Sonstige Transferaufwendungen	--	1.750,00	--	-1.750,00 ↘	-- ↘
Summe	9.391.987,74	10.023.262,00	9.993.609,43	-29.652,57 →	-0,30 →

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen in Höhe von 9.993.609,43 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 601.621,69 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -29.652,57 Euro ab. Die deutliche Steigerung gegenüber dem Vorjahr ist überwiegend auf die Kreisumlage zurückzuführen. Da die Kreisumlage bei Planerstellung bekannt war, gibt es hier nur marginale Abweichungen. Sie fällt jedoch gegenüber dem Vorjahresergebnis deutlich höher aus. Grund sind wachsende Sozialaufgaben und eine erhebliche Steigerung der Stellenzahlen beim Landkreis Neunkirchen.

Der Anteil der Sach- und Personalkosten für die Kindertagesstätten wurde leicht unterschritten, allerdings liegen noch nicht alle Abrechnungen vor, so dass Rückstellungen zu bilden waren.

Aufgrund der deutlichen Mehrerträge bei der Gewerbesteuer wurde der Ansatz für die Gewerbesteuerumlage ebenfalls deutlich überschritten.

Sonstige Aufwendungen

Als sonstige Aufwendungen verbleiben noch sonstige ordentliche Aufwendungen und Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.

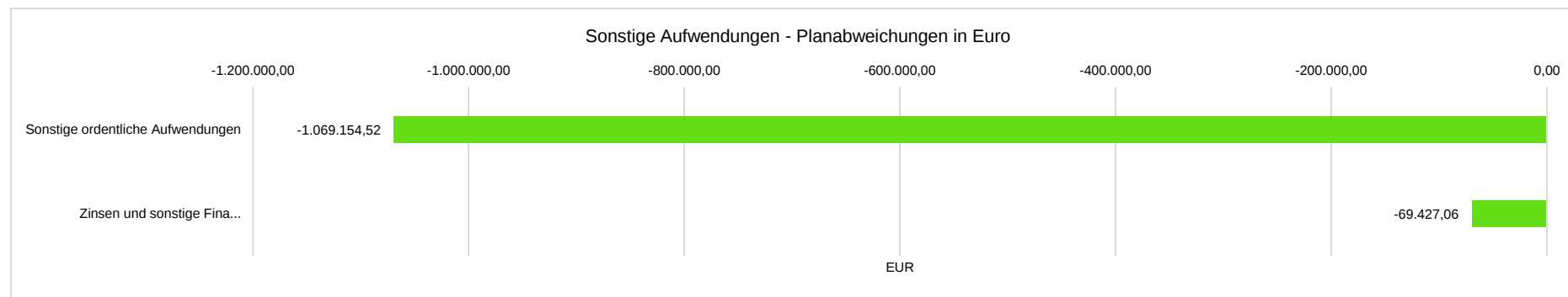
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.432.947,48 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 232.087,51 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -938.487,52 Euro ab.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Sonstige Aufwendungen (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200.859,97	3.502.102,00	2.432.947,48	-1.069.154,52 ↘	-30,53 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	513.999,26	593.444,00	524.016,94	-69.427,06 ↘	-11,70 ↘
Summe	2.714.859,23	4.095.546,00	2.956.964,42	-1.138.581,58 ↘	-27,80 ↘

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die Zinsen in Höhe von 524.016,94 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 10.017,68 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -69.427,06 Euro ab. Die Kreditermächtigungen sind teilweise nicht in Anspruch genommen worden, da sich Baumaßnahmen verzögern.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz deutlich niedriger ausgefallen. Ursächlich sind unter anderem Minderaufwendungen für geplante Maßnahmen im Ortskern Elversberg im Zusammenhang mit der Städtebauförderung. Außerdem ist geplant, ein Dokumentenmanagementsystem einzuführen. Die Beschaffung wird in Kooperation mit mehreren Gemeinden und dem eGo-Saar durchgeführt, weshalb es auch hier noch zu Verzögerungen kommt.

2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung**2.2.1 Allgemeine Entwicklung**

Nachstehend ist die Finanzrechnung im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich. In Tabelle sind Einzahlungen und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (zBsp. Liquiditätskredit an die Sonderrechnung Abwasser) nicht berücksichtigt. Insofern kann es zu einer Abweichung gegenüber der Finanzrechnung kommen:

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Finanzhaushalt / Finanzrechnung (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	11.785.983,89	11.281.790,00	13.084.444,88	1.802.654,88	15,98
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.704.885,28	8.120.100,00	8.315.892,54	195.792,54	2,41
4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.503,88	443.935,00	474.113,52	30.178,52	6,80
5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte	827.821,21	887.492,00	901.757,32	14.265,32	1,61
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.983,33	501.548,26	589.930,28	88.382,02	17,62
7. - Sonstige Einzahlungen	891.749,86	868.600,00	674.487,89	-194.112,11	-22,35
8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.401.347,62	1.417.000,00	1.246.130,60	-170.869,40	-12,06
9. - Summe laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.677.275,07	23.520.465,26	25.286.757,03	1.766.291,77 	7,51
10. - Personalauszahlungen	5.152.922,22	6.532.914,50	5.921.419,90	-611.494,60	-9,36
11. - Versorgungsauszahlungen	516.895,50	407.480,00	439.043,30	31.563,30	7,75
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.418.956,46	4.191.452,00	3.676.415,57	-515.036,43	-12,29
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	496.417,91	593.444,00	542.412,26	-51.031,74	-8,60
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.309.084,99	10.023.262,00	10.009.727,28	-13.534,72	-0,14
16. - Sonstige laufende Auszahlungen	2.208.000,30	3.351.586,00	2.309.864,78	-1.041.721,22	-31,08
17. - Summe laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.102.277,38	25.100.138,50	22.898.883,09	-2.201.255,41 	-8,77
18. - Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.574.997,69	-1.579.673,24	2.387.873,94	3.967.547,18 	251,16
19. - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	503.869,88	12.600.772,08	3.698.831,31	-8.901.940,77	-70,65
20. - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	87.905,00	536.515,00	15.000,00	-521.515,00	-97,20
22. - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	1.361.278,00	--	-1.361.278,00	--
24. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	591.774,88	14.498.565,08	3.713.831,31	-10.784.733,77 	-74,38

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	141.205,05	1.100.663,59	208.975,08	-891.688,51 ↘	-81,01 ↘
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.138.568,61	24.086.066,54	5.187.346,82	-18.898.719,72 ↘	-78,46 ↘
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.550,59	1.284.286,77	302.753,98	-981.532,79 ↘	-76,43 ↘
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	102.963,18	406.033,13	46.377,44	-359.655,69 ↘	-88,58 ↘
31. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.583.287,43	26.877.050,03	5.745.453,32	-21.131.596,71 ↘	-78,62 ↘
32. - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.991.512,55	-12.378.484,95	-2.031.622,01	10.346.862,94 ↗	83,59 ↗
33. - Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-416.514,86	-13.958.158,19	356.251,93	14.314.410,12 ↗	102,55 ↗
34. - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.500.000,00	7.430.234,00	1.145.875,00	-6.284.359,00 ↘	-84,58 ↘
34a. - Einzahlungen aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellschaften oder Zweckverbänden	400.000,00	--	--	--	--
35. - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	1.044.566,47	1.160.000,00	1.158.037,69	-1.962,31 →	-0,17 →
36. - Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	855.433,53	6.270.234,00	-12.162,69	-6.282.396,69 ↘	-100,19 ↘
37. - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	1.885.359,00	--	-1.885.359,00 ↘	-- ↘
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	1.000.000,00	--	-1.000.000,00 ↘	-- ↘
39. - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	--	885.359,00	--	-885.359,00 ↘	-- ↘
39a. - Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen ohne Ausleihung	400.000,00	--	--	--	--
39c. - Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	400.000,00	--	--	--	--
40. - Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.255.433,53	7.155.593,00	-12.162,69	7.167.755,69 ↗	-100,17 ↘

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
41. - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	838.918,67	-6.802.565,19	344.089,24	7.146.654,43 ↗	105,06 ↗
43. - Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	3.908.440,24	-1.640.343,67	4.374.162,43	6.014.506,10 ↗	366,67 ↗
44. - Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.374.162,43	-8.442.908,86	4.641.016,19	13.083.925,05 ↗	154,97 ↗

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weichen um 1.609.481,96 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.766.291,77 Euro von der Haushaltsplanung ab. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit korrespondieren mit den Erträgen aus der Ergebnisrechnung. Ausgenommen ist die Auflösung von Sonderposten. Insofern wird auf die Erläuterungen zu den Erträgen verwiesen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weichen um 1.796.605,71 Euro vom Vorjahresergebnis und um -2.201.255,41 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Auch bei den Auszahlungen kann auf die Erläuterungen zu den Aufwendungen im Ergebnishaushalt verwiesen werden. Abweichungen ergeben sich hauptsächlich durch Periodenabgrenzungen.

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Wie in der Ergebnisrechnung das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit wird auch in der Finanzrechnung der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit herausgestellt.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 2.387.873,94 Euro ab. Im Vergleich zum Saldo des Vorjahres beträgt die Veränderung -187.123,75 Euro. Gegenüber dem geplanten Saldo ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 3.967.547,18 Euro.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind jedoch nicht ohne weiteres vergleichbar. In der Ergebnisrechnung sind die Finanzerträge und Finanzaufwendungen nicht enthalten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv. Die Einzahlungen für die laufende Verwaltung reichen also aus, um die Auszahlungen der laufenden Verwaltung zu decken.

Zahlungswirksames Ergebnis

Das zahlungswirksame Defizit bzw. der zahlungswirksame Überschuss ist eine wichtige Größe für die Beurteilung der Liquidität der Gemeinde.

Der Wert wird wie folgt berechnet:

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

+ Rückflüsse von Darlehen

- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen

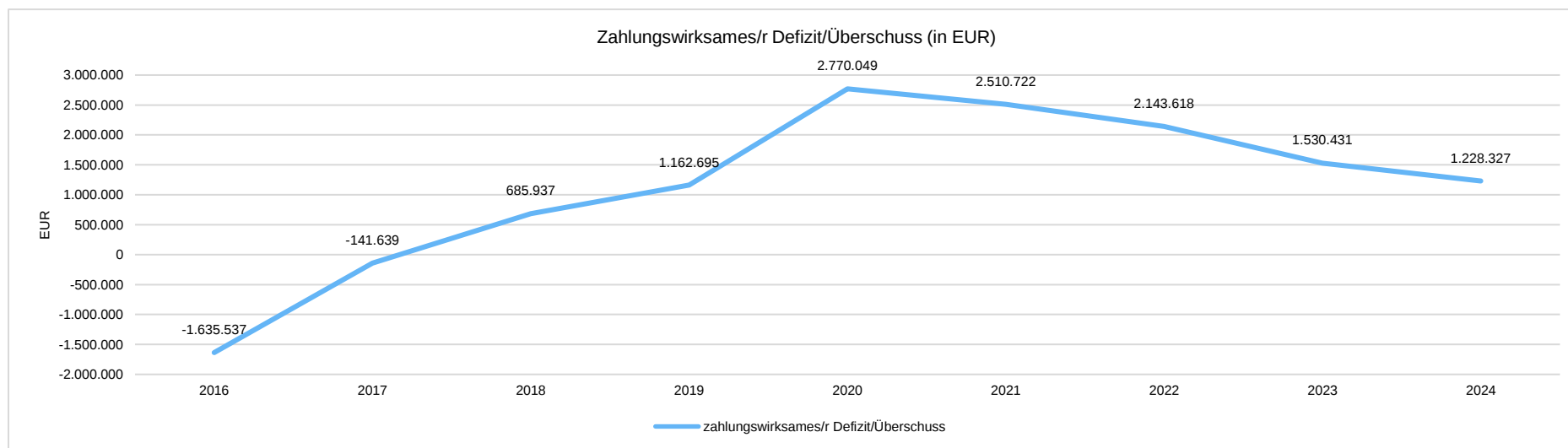
= zahlungswirksames/r Defizit/Überschuss

Führt die Rechnung zu einem Defizit, wird der Bestand der liquiden Mittel verringert und es sind unter Umständen Liquiditätskredite zum Ausgleich aufzunehmen.

Führt die Rechnung zu einem Überschuss, wird der Bestand der liquiden Mittel erhöht. Soweit Defizite aus Vorjahren vorhanden sind, müssen diese mit einem Überschuss ausgeglichen werden. Ansonsten kann der Überschuss zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden.

Zahlungswirksames/r Defizit/Überschuss (in EUR)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
zahlungswirk- sames/r Defi- zit/Überschuss	-1.635.537	-141.639	685.937	1.162.695	2.770.049	2.510.722	2.143.618	1.530.431	1.228.327



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

HaushaltskonsolidierungAusgangslage

Die Haushaltskonsolidierung wird seit 2020 hauptsächlich durch die Vorgaben des sogenannten Saarlandpaktes bestimmt. Hierzu hat das Land das Gesetz über den Saarlandpakt am 30.10.2019 beschlossen. Daneben wurden Verordnungen und Verwaltungsvorschriften erlassen. § 82 a KSVG findet demnach für die Jahre 2020 bis 2064 keine Anwendung. Damit ist die Erstellung von Haushaltssanierungsplänen nicht mehr notwendig.

Im Zuge des Saarlandpaktes hat das Land hälftig die Liquiditätskredite der Gemeinden mit Stand 31.12.2017 übernommen. Für die Gemeinde Spiesen-Elversberg wurden dadurch 4.090.000 Euro Liquiditätskredite an das Land abgegeben. Im Gegenzug müssen die Gemeinden die verbleibenden Liquiditätskredite bis 2064 tilgen. Dazu wurde ein verbindlicher Tilgungsplan durch das Land erstellt. Die Tilgungsleistungen sind beim zahlungswirksamen Ergebnis abzuziehen. Das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis wird durch Normalwerte korrigiert. In den Jahren 2020 bis 2023 durften strukturelle zahlungsbezogene Defizite nach Vorgaben des § 8 Saarlandpaktgesetz entstehen. Ab 2024 sind diese jedoch nicht mehr zugelassen.

In der Haushaltsplanung war ein zahlungsbezogenes strukturelles Ergebnis von 279.524,48 Euro vorgesehen.

Umsetzung

Mit einem strukturellen Überschuss von 3.030.299,99 Euro wurden die Vorgaben des Saarlandpaktes eingehalten.

2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen. Hierbei werden als Planzahlen die fortgeschriebenen Planzahlen verwendet, also der Ansatz + die übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren.

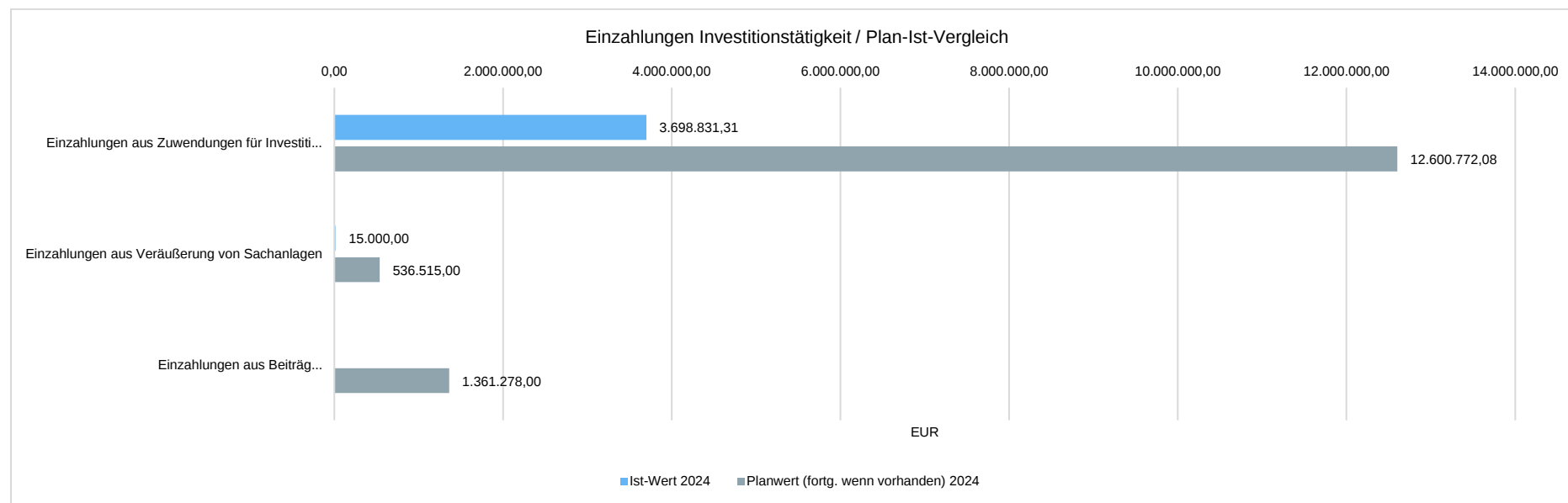
Investitionstätigkeit (in EUR)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	503.869,88	12.600.772,08	3.698.831,31	-8.901.940,77	-70,65
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	87.905,00	536.515,00	15.000,00	-521.515,00	-97,20
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	1.361.278,00	--	-1.361.278,00	--
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	591.774,88	14.498.565,08	3.713.831,31	-10.784.733,77 	-74,38
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	141.205,05	1.100.663,59	208.975,08	-891.688,51	-81,01

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.138.568,61	24.086.066,54	5.187.346,82	-18.898.719,72 ↘	-78,46 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.550,59	1.284.286,77	302.753,98	-981.532,79 ↘	-76,43 ↘
Sonstige Investitionsauszahlungen	102.963,18	406.033,13	46.377,44	-359.655,69 ↘	-88,58 ↘
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.583.287,43	26.877.050,03	5.745.453,32	-21.131.596,71 ↘	-78,62 ↘
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.991.512,55	-12.378.484,95	-2.031.622,01	10.346.862,94 ↗	83,59 ↗

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



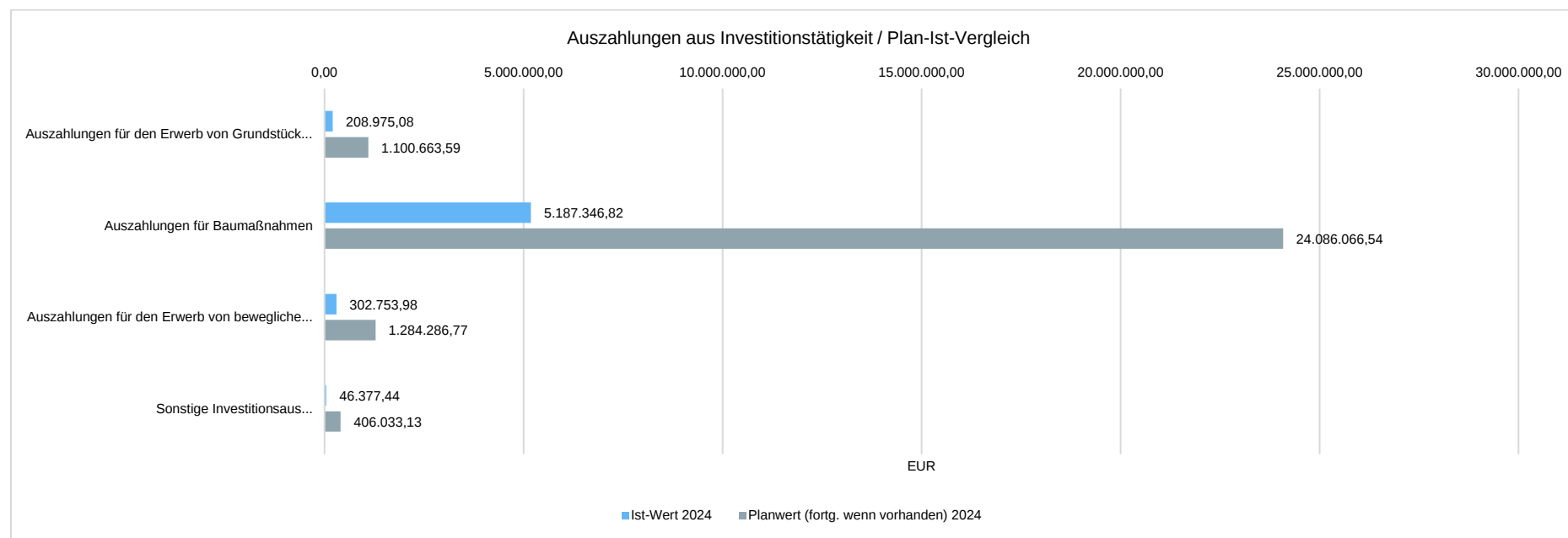
Bei den noch nicht vereinnahmten Zuwendungen werden die Einzahlungen Großteils in den Folgejahren erwartet. Hierunter fallen die Zuweisungen für die Baumaßnahme für die Kindertagesstätte. Diese bauliche Umsetzung wurde erst im Haushaltsjahr 2022 begonnen. Der ursprünglich geplante Standort musste aufgegeben werden.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Für die Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen waren hauptsächlich Grundstücksverkäufe eingeplant, die sich verzögert haben. Die Verkäufe sind weiterhin beabsichtigt und werden in den Folgejahren erwartet.

Gleiches gilt für die Einzahlung aus Beiträgen. Hier waren die wiederkehrenden Beiträge eingeplant, die ab 2021 erstmals erhoben werden sollten. Softwareseitige Probleme und auch personelle Engpässe haben die Erhebung verzögert. Es wurde beschlossen, die Einführung insgesamt auf 2022 zu verschieben, da die damit zu finanzierenden Straßenbaumaßnahmen ohnehin verzögert waren. Es konnten jedoch auch 2022 aus den genannten Gründen noch keine Beiträge veranlagt werden. Die Umsetzung soll im Laufe des Haushaltsjahres 2025 erfolgen.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Da es auch bei den Baumaßnahmen zu Verzögerungen gekommen ist, wurden wiederum hohe Auszahlungsermächtigungen in das Folgejahr übernommen (s. Anhang).

Die größten Positionen bei den Investitionsauszahlungen werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt (>10.000 Euro):

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Investitionsauszahlungen (>10.000 Euro)

Investition	Fortgeschriebener Ansatz EUR	Ist EUR
I110902003 - Software	227.410	37.577
I111104002 - Neubau Kath. Kita Spiesen	5.400.328	3.644.354
I111104004 - Sanierung Schulturnhalle GS Spiesen	643.706	537.908
I111104010 - Sanierung Glückauf-Halle	62.077	17.502
I111104026 - Neubau GS Spiesen	2.771.840	103.441
I111104027 - Neubau GS Elversberg	4.324.239	10.662
I111104029 - Jugendfreizeitanlage Spiesen	1.130.027	17.298
I111105001 - Unbebaute Grundstücke	365.870	207.829
I122001003 - Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) Freiw. Feuerw.	27.389	21.507
I122001004 - Anschaffung MTF LBZ Elversberg	66.200	65.190
I210101005 - Digitalpakt Grundschule Elversberg	56.406	54.049
I210101007 - Anschaffung LÜ-System (Beamer mit Lautsprecher)	12.000	35.167
I250101001 - Anschaffung Weihnachtshütten	30.001	19.979
I511002101 - Städtebau Spiesen -Platzgestaltung Umfeld Kita-	520.000	62.827
I541001002 - Abbruch Hauptstr.184/Anbindung Hauptstr.-Kita	352.929	10.250
I541001005 - Sanierung Straße Gänsberg	810.000	38.751
I541001007 - Ausbau "Freidelbrunnen"	490.649	386.518
I541001024 - Erneuerung Gehwege Waldstraße	--	199.463
I547001002 - Umbau Haltestellen	804.253	16.028
I553001001 - Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Gänsberg	66.919	64.792
I553001002 - Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Hauptfriedhof	43.350	39.926
I573005001 - Bewegl. Anlagevermögen Bauhof	33.015	15.172
I573005003 - Bewegl. Anlagevermögen Fuhrpark	22.000	21.984
I573005009 - VW Crafter, 3-Seitenkipper	--	54.470

2.2.3 Finanzierungstätigkeit

Kredite für Investitionen

Kredite für Investitionen wurden in Höhe von 1.145.875,00 aufgenommen. Die Neuaufnahme war mit 7.430.234,00 Euro vorgesehen. Darin enthalten waren Sonderkredite für den Neubau der Kath. Kita in Spiesen und die Grundschulneubauten in Spiesen und Elversberg. Da beide Grundschulbaumaßnahmen und auch sonstige Baumaßnahmen sich verzögern, wurde nur ein Teilbetrag aufgenommen. Die Ermächtigungen wurden übertragen.

Liquiditätskredite

Der Stand der tatsächlichen Liquiditätskredite verändert sich um 0,00 Euro. Gleichzeitig besteht ein hoher Stand der liquiden Mittel. Vorjahrsüberschüsse sind die Gründe für den hohen Bestand an liquiden Mitteln. Die noch nicht benötigten liquiden Mittel wurden entsprechend zinsbringend kurzfristig angelegt.

Der Stand der Liquiditätskredite beträgt zum Jahresende 0,00 Euro. Der Bestand ist stichtagsbezogen, da die strukturellen Liquiditätskredite zum 31.12.2024 mit 2.250.763,79 Euro anzusetzen sind.

2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Während der Ausführung des Haushaltsplans wurden über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gem. § 89 Kommunalselbstverwaltungsgesetz (KSVG) notwendig, die erheblich im Sinne des Beschlusses des Gemeinderates vom 26.09.2001 waren. Die Aufwendungen bzw. Auszahlungen waren unabweisbar und wurden vom Gemeinderat beschlossen.

Buchungsstelle	Bezeichnung	Überschreit./Deckung (-)	Beschluss vom/Gremium
Überplanmäßig			
I111104002	Auszahlungen Neubau Kita Spiesen	426.353,55 Euro	27.06.2024 Gemeinderat
I111104027	Auszahlungen Ausbau Ganztagsbetreuung GS Elversberg	-426.353,55 Euro	
Überplanmäßig			
54100100.52320001	Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturvermögens/Straßen	150.000,00 Euro	16.09.2024 Gemeinderat
11070100.50220001	Vergütung tariflich Beschäftigte/Personal	-150.000,00 Euro	
Außerplanmäßig			
I541001024	Auszahlungen Sanierung Gehwege Waldstraße	200.500,00 Euro	28.05./27.06.2024 Gemeinderat
I111104034	Auszahlungen Überdachung Multifunktionsfeld JuFrei Spiesen	-200.500,00 Euro	
Außerplanmäßig			
I573005009	Auszahlungen Kauf VW Crafter, 3-Seitenkipper	53.874,80 Euro	28.11.24 Gemeinderat
I573005009	Auszahlungen Kauf VW Crafter, 3-Seitenkipper	595,00 Euro	Bürgermeister
I122001001	Auszahlungen Anschaffung GW-Logistik LBZ Spiesen	-54.469,80 Euro	
Überplanmäßig			

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

I511002002	Auszahlungen Städtebau Elversberg -Grunderwerb-	249.500,00 Euro	30.10.2024 Gemeinderat
I111104034	Auszahlungen Überdachung Multifunktionsfeld JuFrei Spiesen	-249.500,00 Euro	
Überplanmäßig			
I551001004	Auszahlungen Schrankenanlage Galgenbergturm	2.459,74 Euro	19.12.2024 Gemeinderat
I122001001	Auszahlungen Anschaffung GW-Logistik LBZ Spiesen	-2.459,74 Euro	

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	63.681	67.661	3.980 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	2.172	2.067	-105 ↘
1.2 - Sachanlagen	49.347	53.432	4.086 ↗
1.3 - Finanzanlagen	12.162	12.162	0 →
2 - Umlaufvermögen	6.856	6.713	-170 ↘
2.1 - Vorräte	2	2	0 →
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.479	2.070	-409 ↘
2.4 - Liquide Mittel	4.374	4.641	267 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	162	172	9 ↗
Summe Aktiva	70.699	74.546	3.847 ↗
1 - Eigenkapital	36.205	37.278	1.073 ↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	33.406	34.534	1.128 ↗
1.3 - Ausgleichsrücklage	1.671	1.671	0 →
1.4 - Jahresergebnis	1.128	1.073	-55 ↘
2 - Sonderposten	15.028	18.033	3.005 ↗

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
2.1 - für Zuwendungen	11.559	14.706	3.148 ↗
2.2 - für Beiträge	3.469	3.326	-143 ↘
3 - Rückstellungen	158	196	38 ↗
3.4 - Sonstige Rückstellungen	158	196	38 ↗
4 - Verbindlichkeiten	17.495	17.228	-267 ↘
4.2 - Kredite für Investitionen	16.744	16.765	21 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	316	118	-198 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	138	55	-83 ↘
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	297	290	-7 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	1.813	1.812	-2 →
Summe Passiva	70.699	74.546	3.847 ↗

Sachanlagevermögen

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

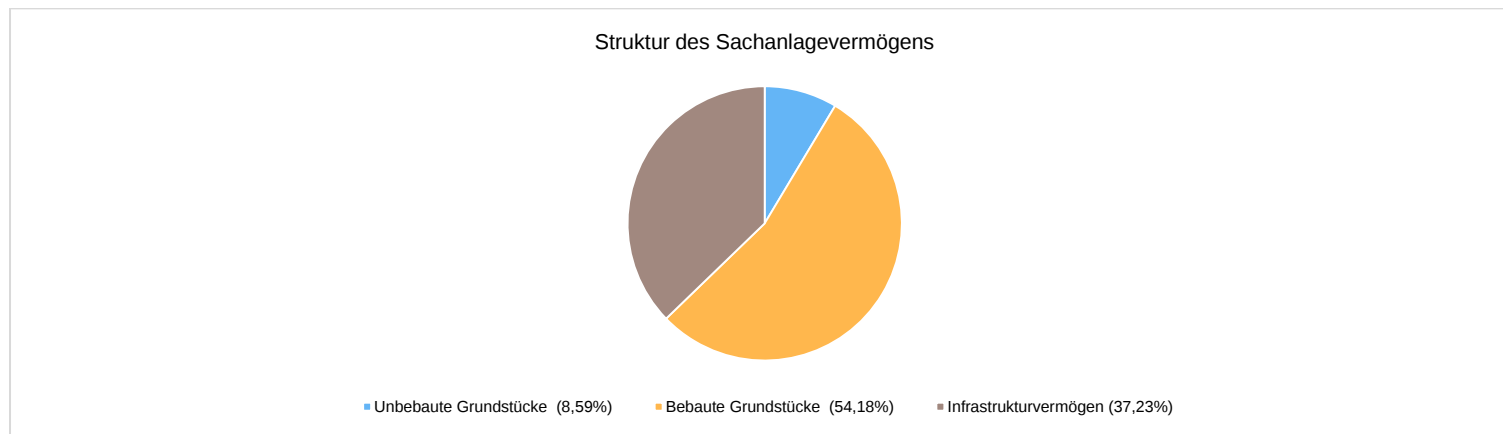
Bilanzposition	2023 in TEUR	2024 in TEUR	Veränderung in TEUR
1.2 - Sachanlagen	49.347	53.432	4.086 ↗
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.533	3.740	207 ↗
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.110	23.590	480 ↗
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	15.724	16.207	483 ↗
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	302	287	-15 ↘
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0 →
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.169	1.141	-28 ↘
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	479	524	45 ↗
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.030	7.943	2.913 ↗

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Das Sachanlagevermögen insgesamt verändert sich um 4.085.819,54 Euro.

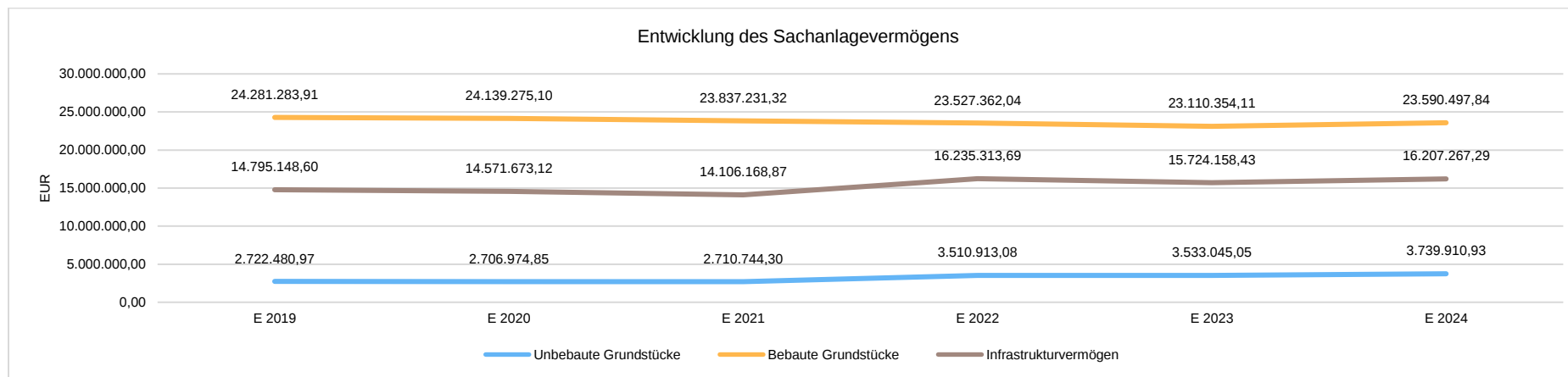
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Weiterhin besteht Nachholbedarf bei Investitionen in das Infrastrukturvermögen. Die Darstellung wird hier verzerrt durch die Bilanzierung des Wohn- und Gewerbegebietes Am Truckenbrunnen. Das Infrastrukturvermögen besteht in der Gemeinde Spiesen-Elversberg fast ausschließlich aus Straßen, Wegen und Plätzen. Die Abschreibungen sind in der Vergangenheit jeweils höher als die Neuinvestitionen.

Durch die Einführung der wiederkehrenden Beiträge soll hier gegengesteuert werden.

Umlaufvermögen

Die Forderungen stellen neben den liquiden Mitteln den größten Teil des Umlaufvermögens dar, also des Vermögens, das nicht dazu bestimmt ist, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Die detaillierte Aufteilung kann der Forderungsübersicht entnommen werden. Nachfolgend wird die Entwicklung der Hauptpositionen der Forderungen gegenüber dem Vorjahr dargestellt:

Forderungen (in EUR)

Bilanzposition	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Differenz
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.766.423,97	2.048.345,04	-281.921,07
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	303.051,00	431.016,22	-127.965,22
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.069.474,97	2.479.361,26	-409.886,29

Die öffentlichen-rechtlichen Forderungen sind zurückgegangen. Unter öffentlich-rechtliche Forderungen fallen u.a. Steuer- und Gebührenforderungen, aber auch die Forderungen der Gemeinde gegenüber dem Land aus der Schlüsselzuweisung und den Einkommen- und Umsatzsteueranteilen. Da für diese Positionen die letzten Zahlungen und Abrechnungen jeweils erst im Folgejahr erfolgen, sind hier größere Forderungspositionen aufgeführt. Eine Nachzahlung aus der Abrechnung des Anteils an der Einkommensteuer hat sich für das 4. Quartal 2024 nicht ergeben, so dass die Forderungen rückläufig waren.

Unbefristete **Niederschlagungen** gem. § 25 Abs. 2 KommHVO wurden keine vorgenommen.

Es wurden folgende **Pauschalwertberichtigungen** durchgeführt:

Gebührenforderungen Kto. 16110001:	29.710 Euro
Steuerforderungen Kto. 16310001:	177.632 Euro
Sonst. Forderungen gegen Privat Kto. 16510001:	8.288 Euro
Privatrechtliche Forderungen gegen Privat Kto. 17510001:	66.956 Euro

Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde bei Einführung der Doppik aus der Differenz zwischen den Aktivposten und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen (NKR) besteht das Eigenkapital aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis. Die Ausgleichsrücklage wurde als Teil des Eigenkapitals rechnerisch ermittelt, um vorübergehende Jahresverluste auszugleichen und damit haushaltsrechtlich einen ausgeglichenen Haushalt darzustellen. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Spiesen-Elversberg ist seit dem Haushaltsjahr 2015 aufgebraucht, kann aus den Vorjahresüberschüssen jedoch wieder gebildet werden. Mit Beitritt der Gemeinde zum Saarlandpakt hat diese Größe jedoch -zumindest bis 2064- keine Bedeutung mehr.

Das Eigenkapital zum 31.12. 2024 beträgt 37.277.746,37 Euro und verändert sich gegenüber dem Vorjahresstand von 36.205.151,82 Euro um das Jahresergebnis von 1.072.594,55 Euro.

Sonderposten

Sonderposten werden aus Zuschüssen Dritter für Investitionen und aus Beiträgen gebildet. Die detaillierte Entwicklung und Zusammenstellung ist im Anhang unter Ziffer 21 erläutert.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen die zweitgrößte Position der Passiv-Seite der Bilanz dar. Deren Entwicklung ist unter dem Gliederungspunkt 5.2 *Entwicklung der Verschuldung* dargestellt.

4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

Die Planzahlen der mittelfristigen Planung beruhen jeweils auf dem Haushaltsplan 2024.

4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

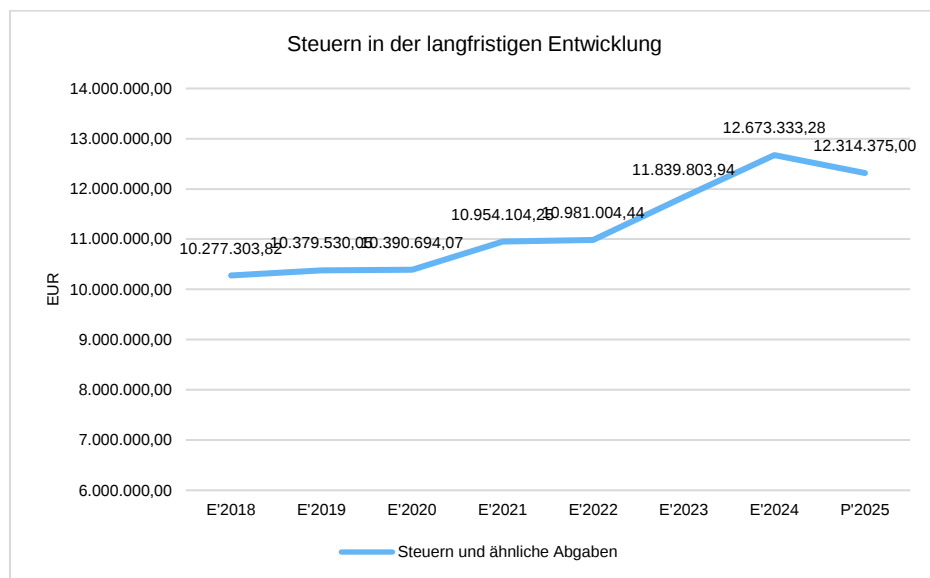
Steuern im Zeitverlauf (in EUR)

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025
Grundsteuer A	2.846,26	2.415,56	2.315,35	2.509,77	2.300
Grundsteuer B	1.281.781,89	1.278.837,90	1.308.252,53	1.352.588,96	1.288.000
Gewerbesteuer	2.615.365,01	2.731.573,17	3.426.548,16	3.805.378,06	3.448.250

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

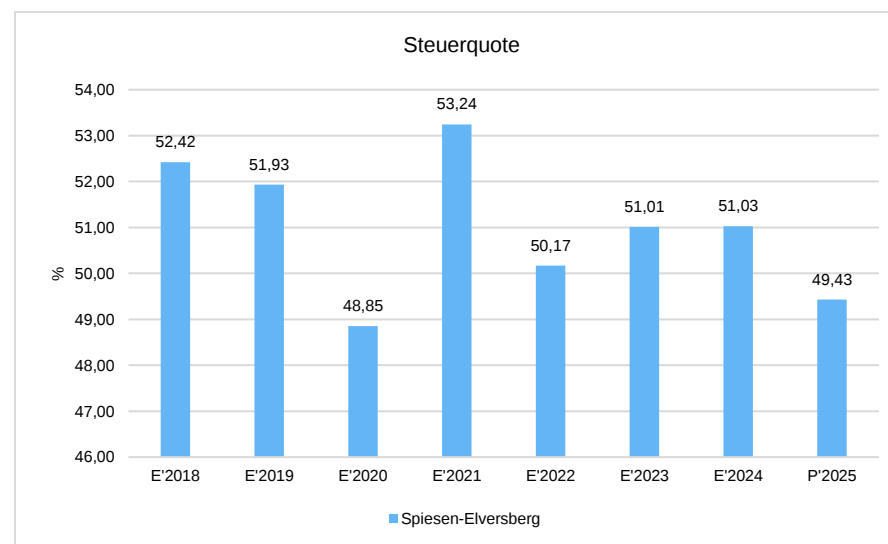
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025
Anteil Einkommenssteuer	5.447.636,58	5.425.989,21	5.452.863,00	5.799.657,67	5.778.372
Anteil Umsatzsteuer	748.530,60	668.487,54	678.928,36	669.992,16	666.273
Vergnügungssteuer	6.775,91	20.344,06	15.202,54	14.486,66	15.000
Hundesteuer	78.578,00	78.186,00	78.226,00	76.898,00	78.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	2.250,00	4.831,00	2.440,00	2.466,00	2.400
Ausgleichsleistungen	770.340,00	770.340,00	875.028,00	949.356,00	1.035.780
Summe	10.954.104,25	10.981.004,44	11.839.803,94	12.673.333,28	12.314.375

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Die Steuerquote von rd. 50 % zeigt die Abhängigkeit der Gemeinde von staatlichen Zuwendungen und sonstigen Erträgen. Im Abschlussjahr hat sich eine Verbesserung

ergeben. In der mittelfristigen Planung wird zwar aufgrund der Plandaten des Haushaltsplans eine leichte Verbesserung erwartet, die Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Kriegs sind jedoch noch nicht abzuschätzen.

4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

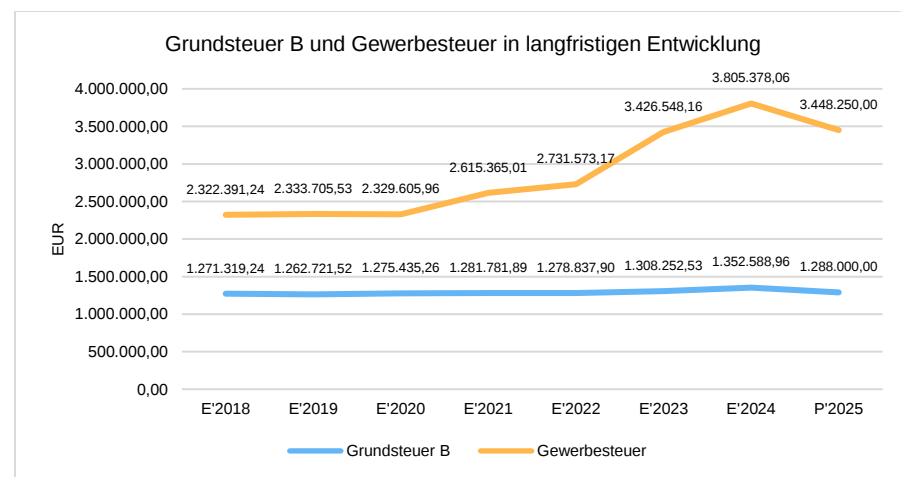
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der Gemeinde Spiesen-Elversberg und des gewogenen Durchschnitts im Saarland:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer B	395	395	395	395	395	395	395	392
gewogener Durchschnitt Grundsteuer B -Saarland-	439	443	456	469	474	478	--	--
Hebesatz Gewerbesteuer	395	395	395	395	395	395	395	395
gewogener Durchschnitt Gewerbesteuer -Saarland-	445	446	449	445	448	447	--	--

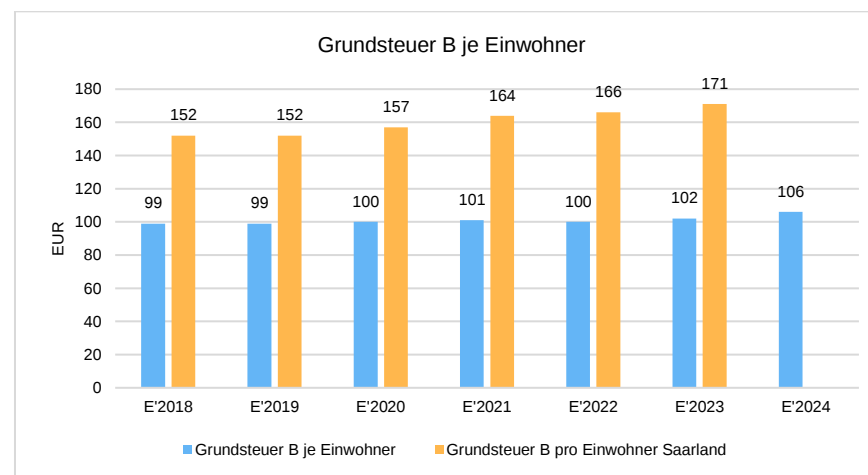
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen der durch die Gemeinde selbst beeinflussbaren Größen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Der Durchschnitt im Saarland bezieht sich jeweils auf den Einwohnerstand 31.12.23 auf Basis Zensus 2011 lt. Stat. Landesamt des Saarlandes. Der Anteil der Gemeinde Spiesen-Elversberg war hier deutlich unter dem Durchschnitt.

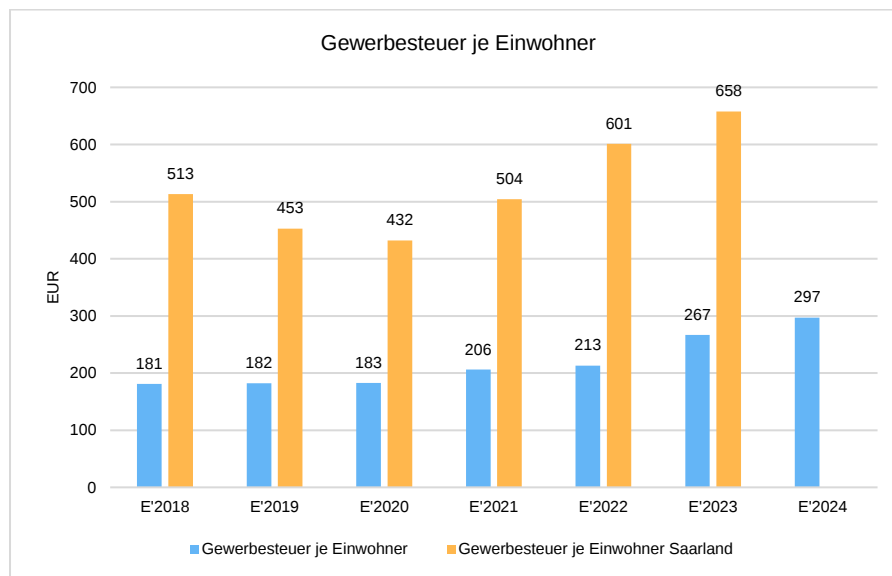
Die Ursache ist jedoch nur zum Teil auf den Hebesatz zurückzuführen. Maßgeblich ist auch die Struktur der bebauten Grundstücke. Hier sind eine eher geringere Neubauquote und weniger gewerblich genutzte Immobilien anzuführen, womit eine niedrigere Bewertung einhergeht.

Der Durchschnitt im Saarland bezieht sich jeweils auf den Einwohnerstand 31.12.23 auf Basis Zensus 2011 lt. Stat. Landesamt des Saarlandes. Der Anteil der Gemeinde Spiesen-Elversberg war auch hier deutlich unter dem Durchschnitt.

Aufgrund der begrenzten Gewerbegebiete ist die Gemeinde Spiesen-Elversberg stärker auf kleine- bis wenige mittlere Gewerbeunternehmen ausgerichtet. Zusätzlich liegt der Hebesatz für die Gewerbesteuer mit rd. 10 % unter dem gewogenen Landesdurchschnitt.

Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens je Einwohner abgebildet:



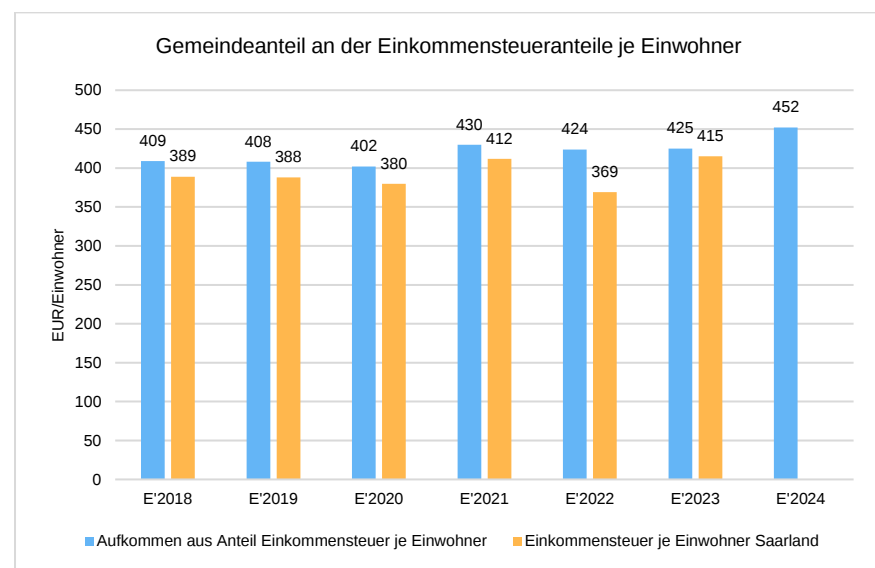
Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen. In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

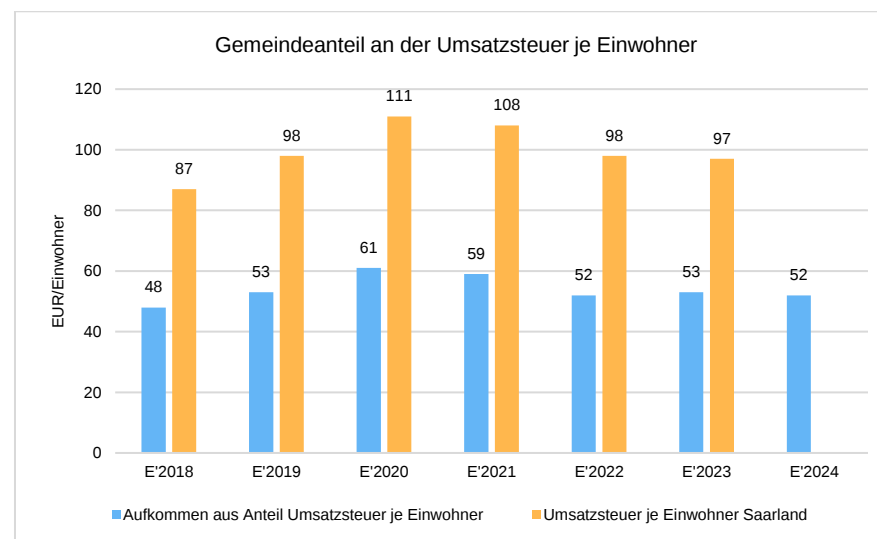
Gemeinschaftssteuern

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025
Anteil Einkommenssteuer	5.260.795,81	5.234.231,20	5.129.130,01	5.447.636,58	5.425.989,21	5.452.863,00	5.799.657,67	5.778.372,00
Anteil Umsatzsteuer	617.841,42	684.944,82	776.307,37	748.530,60	668.487,54	678.928,36	669.992,16	666.273,00

Anteil Einkommensteuer je Einwohner

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird durch die vom Saarland vereinbarte Einkommensteuer bestimmt. Die Gemeinden partizipieren also nicht an der Einkommensteuerentwicklung auf Bundesebene. Die Verteilung des Anteils an der Einkommensteuer des Landes auf die Gemeinden erfolgt auf Basis der Einkommensteuerleistung der Bürger der jeweiligen Gemeinde, wobei es eine Begrenzung auf Höchstbeträge des einzelnen zu versteuernden Einkommens gibt.

Die Gemeinde Spiesen-Elversberg liegt hier über dem saarländischen Durchschnitt. Die Durchschnittszahlen für 2024 lagen bei Abschlusserstellung noch nicht vor.

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner

Die Gemeinden erhalten vom bundesweiten Gesamtaufkommen der Umsatzsteuer derzeit 1,995 % zuzüglich eines durch Änderung des Finanzausgleichsgesetzes zum 01.01.2020 eingeführten absinkenden Festbetrages (2023 ff: 2.400.000.000 Euro). Die Verteilung auf die einzelnen Gemeinden erfolgt anhand eines vom Land

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

festgesetzten Verteilungsschlüssel auf Grundlage unter anderem des Gewerbesteueraufkommens und der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.

Der Anteil der Gemeinde Spiesen-Elversberg liegt hier deutlich unterhalb des saarländischen Durchschnitts.

Durch die Neufestsetzung des Verteilungsschlüssels ab dem Haushaltsjahr 2024 verringert sich für die Gemeinde Spiesen-Elversberg der Anteil um rd. 1,75 %. Das Aufkommen bleibt weiter aufgrund des geringen Gewerbesteueraufkommens unterhalb des saarländischen Durchschnitts je Einwohner.

Die Steuerschätzungen prognostizieren einen deutlichen Rückgang in den Folgejahren.

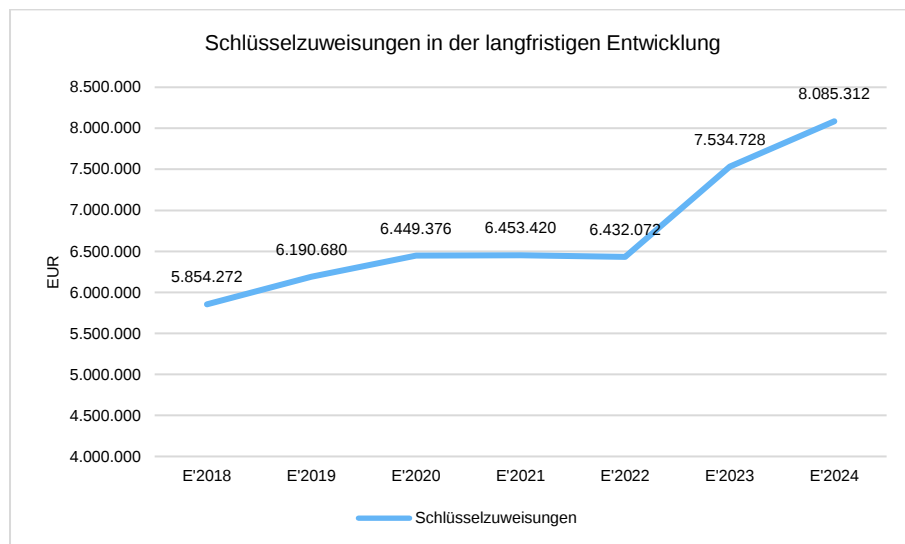
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.638.291	6.968.640	7.894.283	7.539.796	7.364.161	8.347.682	9.044.072
davon Schlüsselzuweisungen	5.854.272	6.190.680	6.449.376	6.453.420	6.432.072	7.534.728	8.085.312
davon Bedarfszuweisungen	230.882	296.691	4.000	32.389	-11.435	10.850	59.351
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	98.393	9.863	87.491	79.033	73.782	258.540	348.270
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	454.744	471.405	475.470	534.152	551.334	543.565	551.139
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	--	--	877.947	440.803	318.407	--	--

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

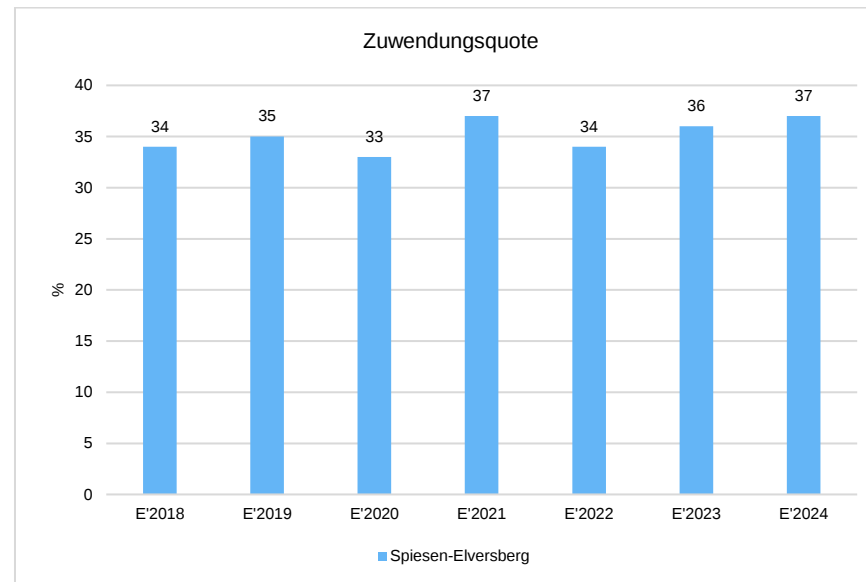


Bei den Schlüsselzuweisungen zeigt sich seit 2023 ein Aufwärtstrend, der für das Saarland insgesamt gilt. Durch eine geplante Neufassung des kommunalen Finanzausgleichs wird mittelfristig mit einer Umschichtung im Saarland zu rechnen sein. Wie die Auswirkungen für die Gemeinde Spiesen-Elversberg sein werden, ist noch nicht absehbar. Der in den Vorjahren diskutierte und verworfene Entwurf hat deutliche Einbußen vorgesehen.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korreliert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

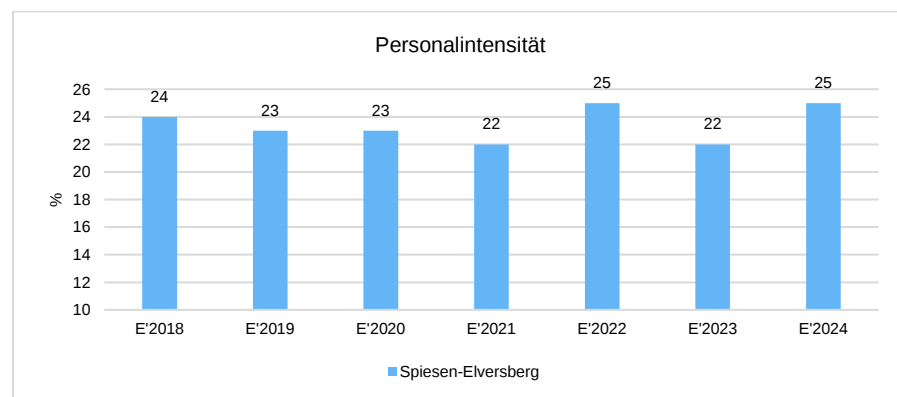
	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	102.845	100.596	91.825	102.288	111.802	128.013	143.214
Dienstbezüge und dergleichen	3.527.410	3.570.404	3.437.398	3.341.645	3.620.150	3.918.057	4.406.558
Beiträge zu Versorgungskassen	235.069	225.924	221.369	225.734	517.804	318.560	522.890
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	557.300	575.401	551.005	556.660	616.223	679.171	827.526
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	49.740	43.568	39.243	35.100	28.275	30.000	34.015
Personalnebenaufwendungen	983	1.828	134	155	226	--	479
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	408.858	--	--	--	--	--	--
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	652	531	431	498	5.408	4.891	6.727
Summe Personalaufwendungen	4.882.858	4.518.253	4.341.405	4.262.080	4.899.887	5.078.691	5.941.409

Der Personalaufwand steigt zum Vorjahr, was zum großen Teil durch Tarif- bzw. Besoldungssteigerungen und einzelne Stellennachbesetzungen zu erklären ist.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Bei der Personalintensität ist ab dem Abschlussjahr eine deutliche Steigerung zu verzeichnen.

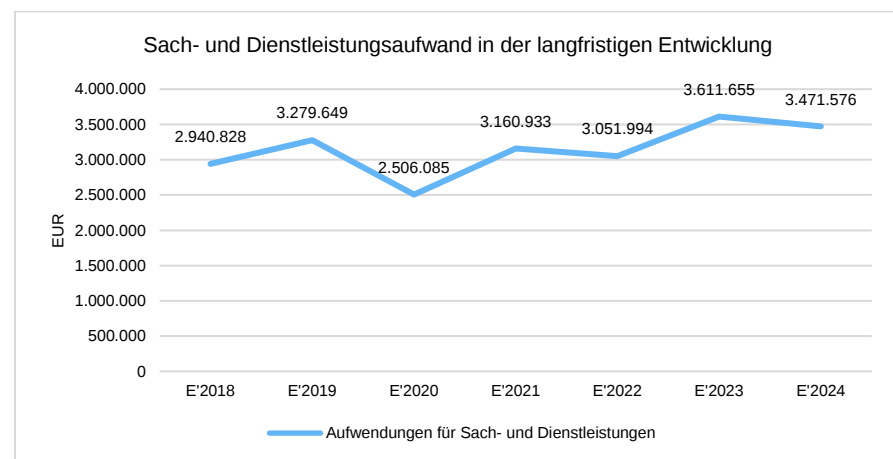
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.940.828	3.279.649	2.506.085	3.160.933	3.051.994	3.611.655	3.471.576
davon Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	830.266	766.889	778.240	791.106	829.491	1.160.642	1.172.709
davon Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	1.235.743	1.665.371	1.112.297	1.318.071	1.190.196	1.356.319	1.175.159
davon Unterhaltung bewegliches Vermögen	294.775	232.247	183.966	452.886	369.410	439.117	402.990
davon Erstattungen für Aufwendungen Dritter	239.787	250.074	157.245	209.368	274.972	254.898	314.278
davon sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	300.290	322.099	244.739	344.565	350.844	347.369	364.985

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung

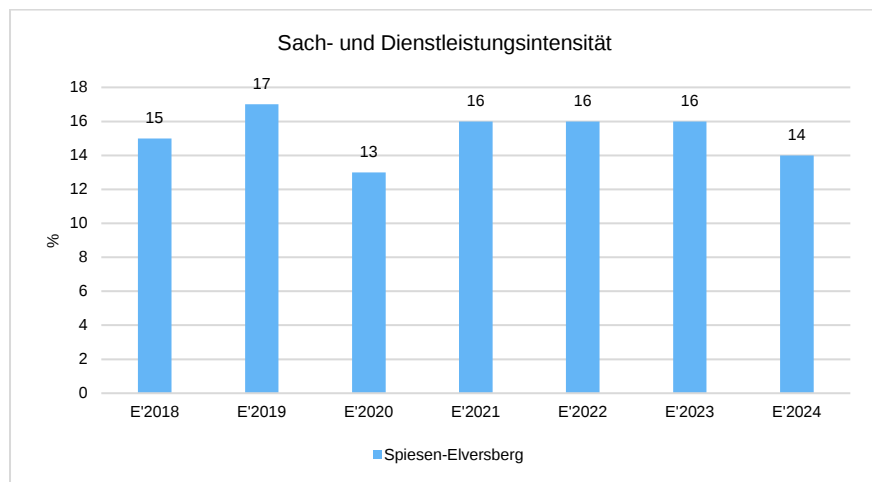


Bei den Sach- und Dienstleistungen sind insbesondere die Unterhaltungsaufwendungen angestiegen. Der Instandhaltungsstau wird diese Aufwandsart weiterhin hoch halten. Im Abschlussjahr waren deutlich höhere Aufwendungen vorgesehen, als sich im Ergebnis zeigen. Personalengpässe und auch Lieferschwierigkeiten haben hier zu Verzögerungen geführt.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie korreliert damit umgekehrt zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

**4.1.5 Transferaufwendungen**

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände, also die Kreisumlage, die seit dem Vorjahr überproportional ansteigt. Auch in den Folgejahren ist ein weiterer Anstieg zu erwarten. Die Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen bilden die Gewerbesteuerumlage mit der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit. Unter den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden Personal- und Sachkosten für die Kindertagesstätten geführt. Hinzu kommen Vereinszuschüsse usw.

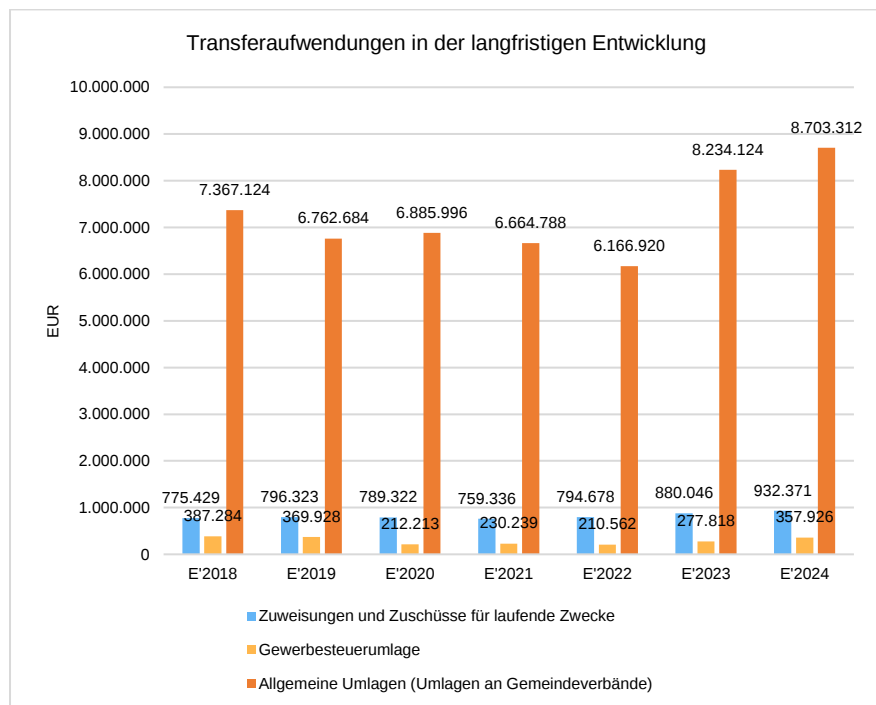
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024
Transferaufwendungen	8.529.837	7.928.935	7.887.531	7.654.363	7.172.160	9.391.988	9.993.609
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	775.429	796.323	789.322	759.336	794.678	880.046	932.371
davon Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl.	387.284	369.928	212.213	230.239	210.562	277.818	357.926
davon Allgemeine Umlagen	7.367.124	6.762.684	6.885.996	6.664.788	6.166.920	8.234.124	8.703.312

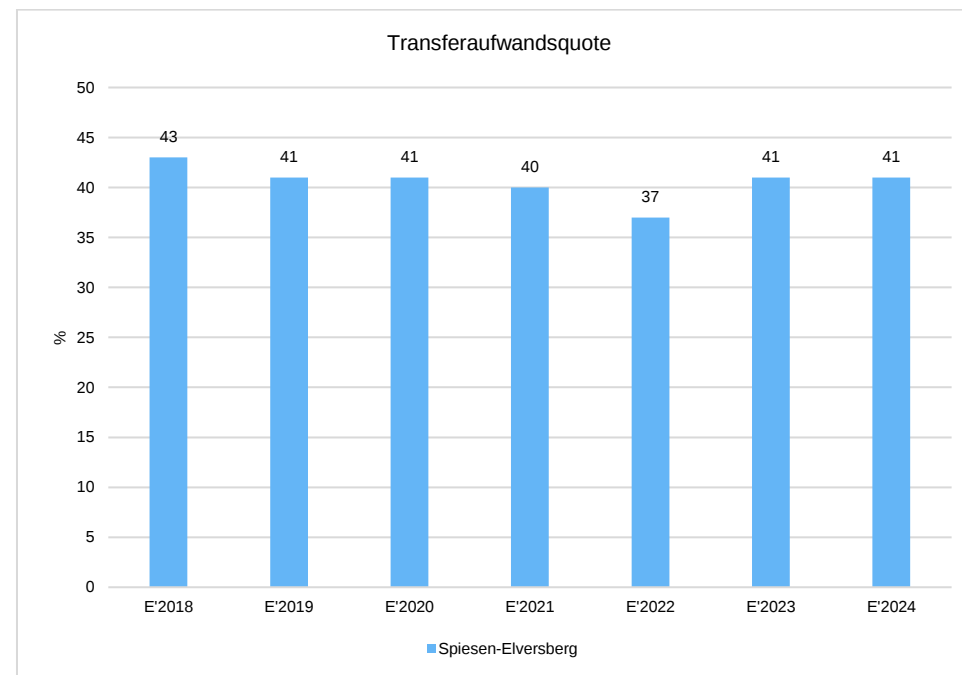
Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



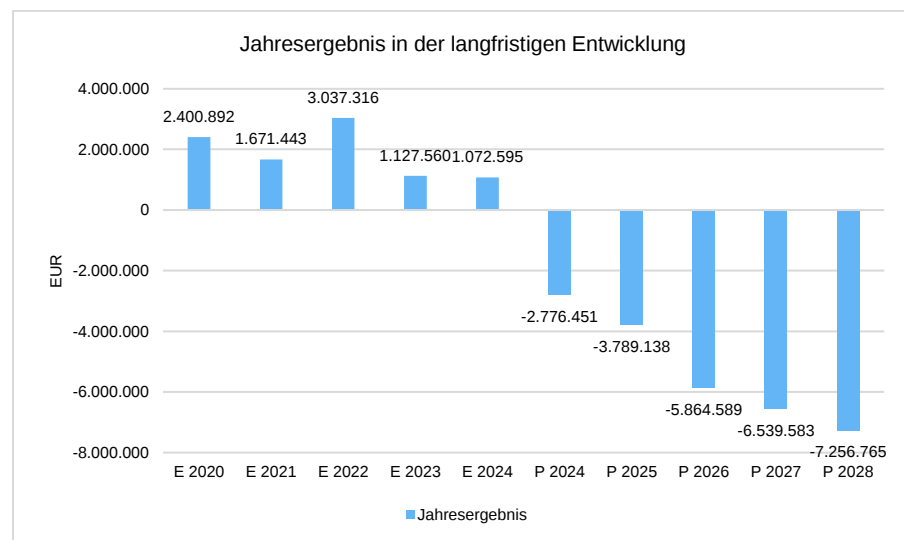
Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

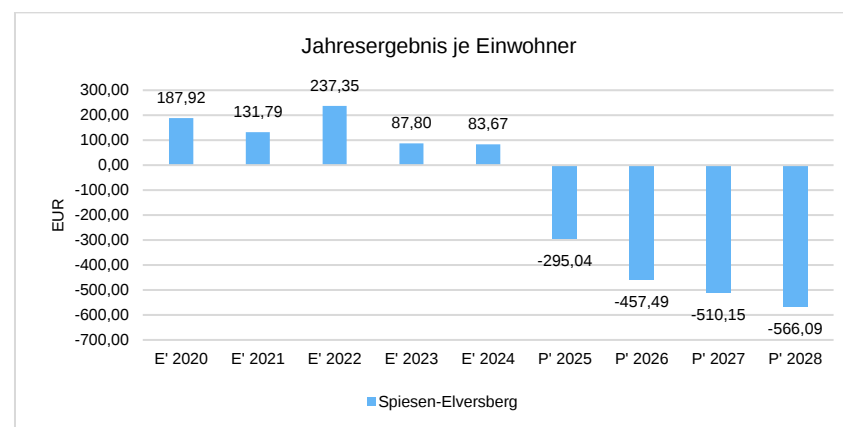
	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	184.870	1.910.859	1.208.387	2.049.422	242.377	350.871	-4.108.638	-6.059.089	-6.144.083	-6.598.765
Finanzergebnis	430.598	490.033	463.056	987.893	885.183	721.723	319.500	194.500	-395.500	-658.000
Ordentliches Ergebnis	615.468	2.400.892	1.671.443	3.037.316	1.127.560	1.072.595	-3.789.138	-5.864.589	-6.539.583	-7.256.765
Jahresergebnis	615.468	2.400.892	1.671.443	3.037.316	1.127.560	1.072.595	-3.789.138	-5.864.589	-6.539.583	-7.256.765

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung

Es zeichnet sich eine signifikante Verschlechterung der Jahresergebnisse ab, die nach aktueller Planung in den Folgejahren negativ ausfallen werden.

Jahresergebnis je Einwohner

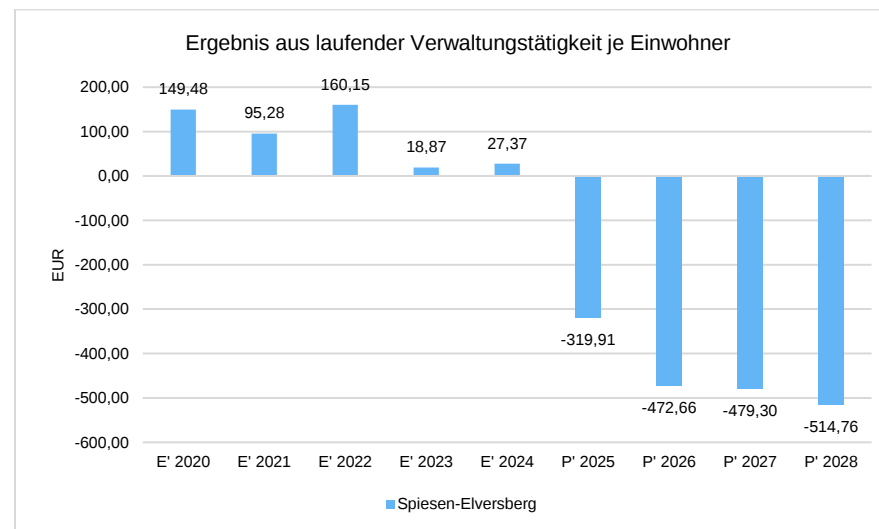
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Es gibt an, ob die Gemeinde in der Lage ist, die laufenden Aufwendungen der Verwaltung, durch laufende Erträge zu decken. Da sich das Jahresergebnis aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

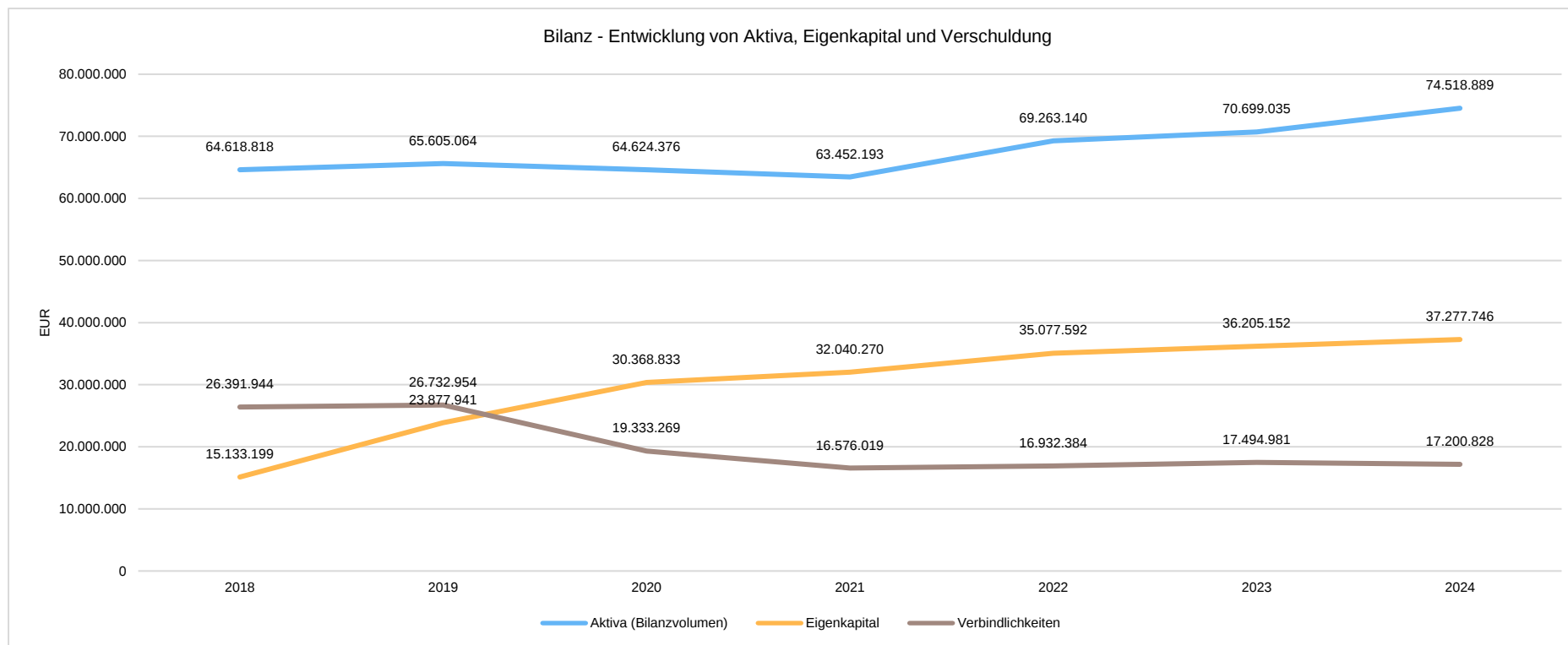
Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit und den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bezogen auf einen Einwohner ergibt.



Rechnungsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

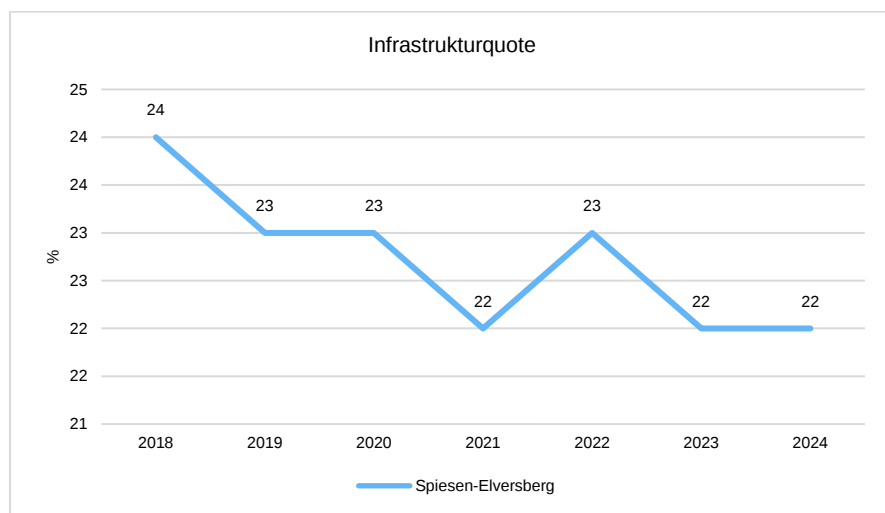


4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Das Infrastrukturvermögen setzt sich überwiegend aus Straßen, Wegen und Plätzen zusammen.

Die Infrastrukturquote stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren.

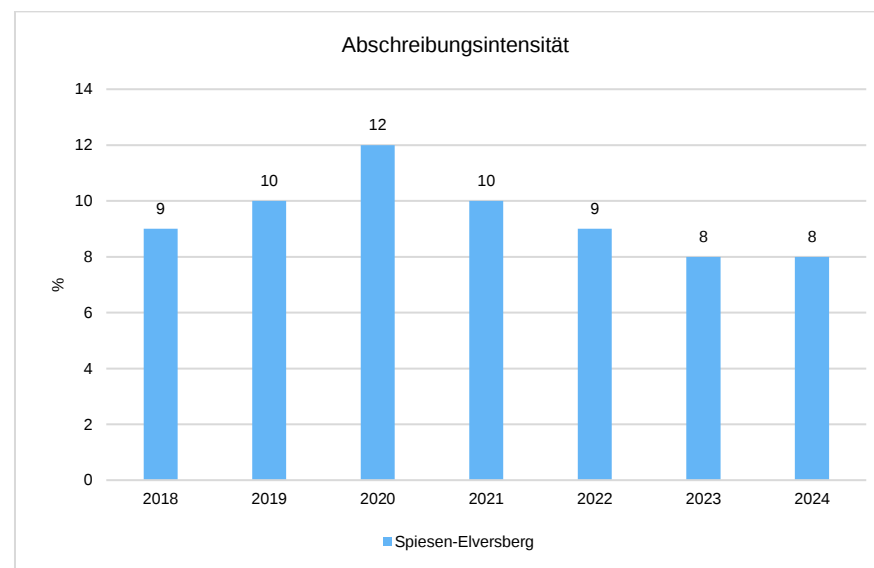


Es ist eine stetig sinkende Infrastrukturquote zu beobachten. In Verbindung mit der Entwicklung des Sachanlagevermögens, das für das Infrastrukturvermögen ebenfalls einen Rückgang ausweist, besteht ein Investitionsdruck in diesem Bereich. Der starke Anstieg 2022 ist auf die Aktivierung des Wohn- und Gewerbegebietes Am Truckenbrunnen zurückzuführen.

Abschreibungsintensität

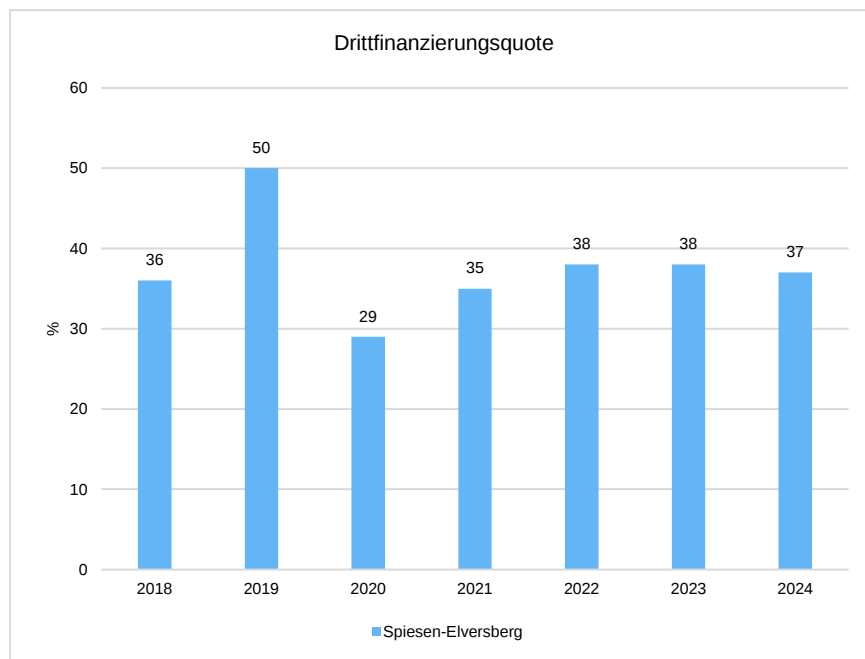
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

Durch die sprunghafte Steigerung des Gesamtaufwandes geht die Abschreibungsintensität zwangsläufig zurück.



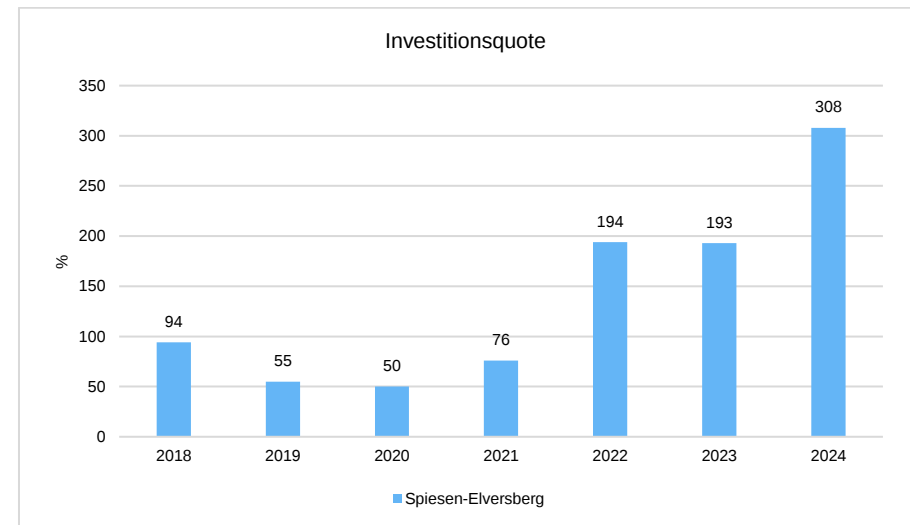
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt den Anteil der bilanziellen Abschreibungen, der im Haushaltsjahr durch die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und sonstigen Sonderposten gegenfinanziert wird und damit die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildert. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



Die Investitionsquote war in den Vorjahren rückläufig und unter eine Quote von über 100 % gefallen. Es wurde folglich weniger investiert, als abgeschrieben wurde. Im Abschlussjahr wie in den beiden Vorjahren konnte die Quote wieder über 100 % gesteigert werden. Wie bereits vorhergehend erwähnt, gilt die positive Quote zum Beispiel nicht für das Infrastrukturvermögen.

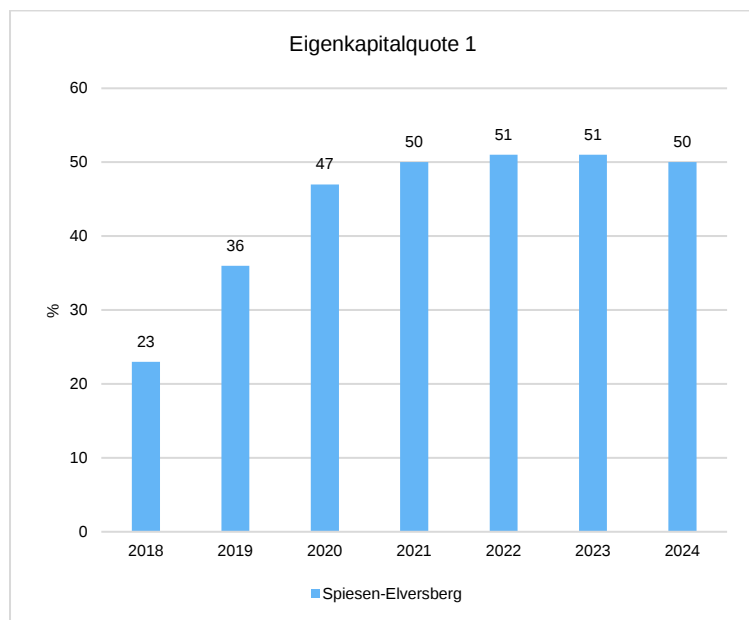
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

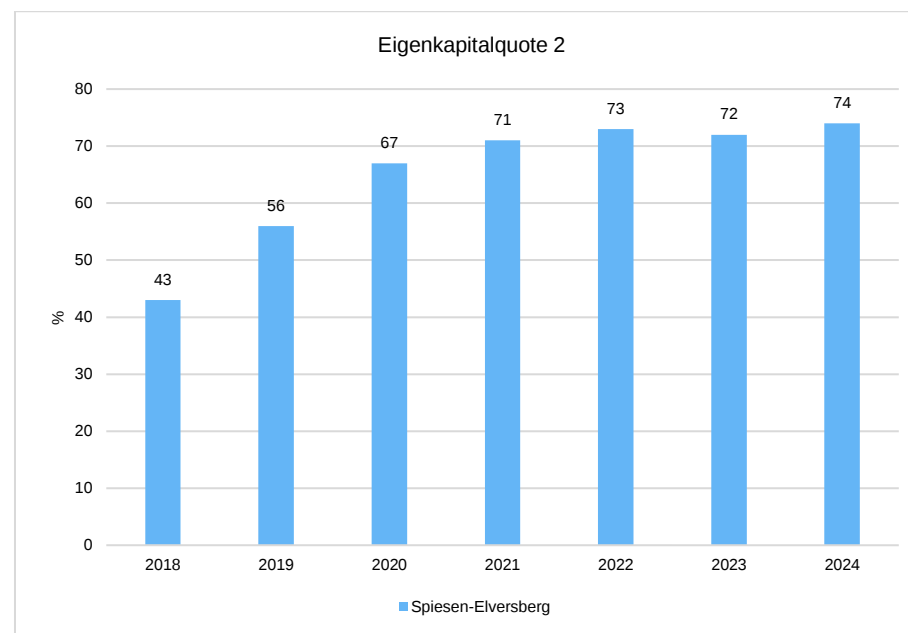
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Zu berücksichtigen ist hier, dass im Jahr 2019 durch die Auflösung der Pensionsrückstellungen, 2020 durch die Übernahme der anteiligen Liquiditätskredite durch das Land das Eigenkapital sprunghaft gestiegen ist.

Gleichzeitig kommen seit 2019 Jahresüberschüsse hinzu.



Eigenkapitalquote 2

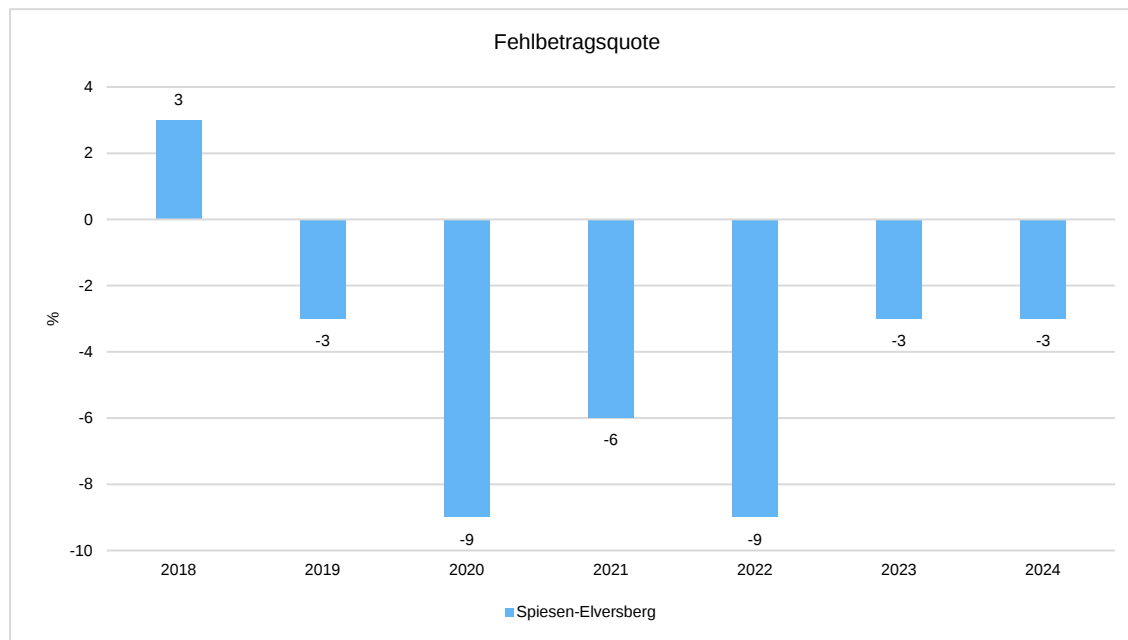
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert.



Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Die Kennzahl bezieht die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

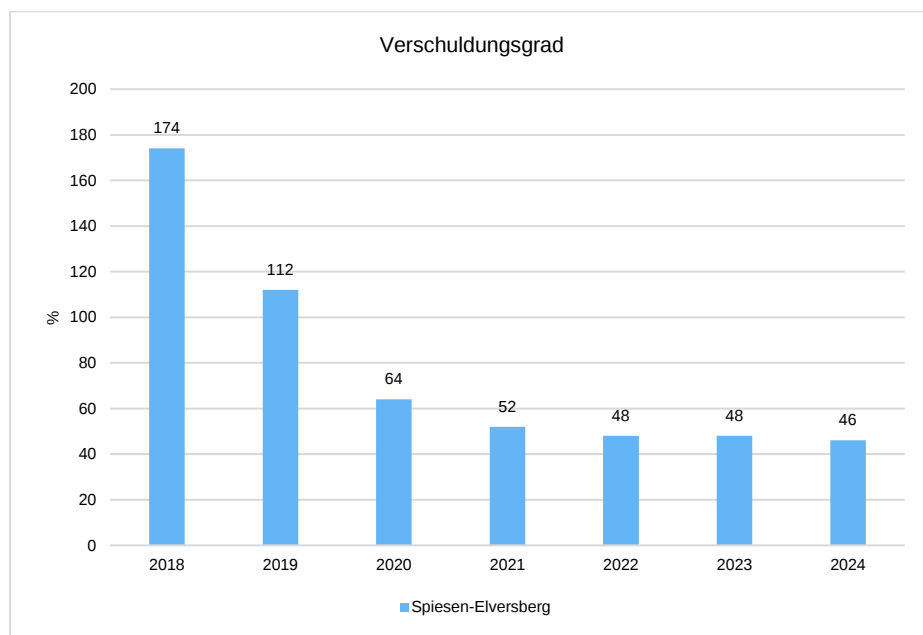
Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.



4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

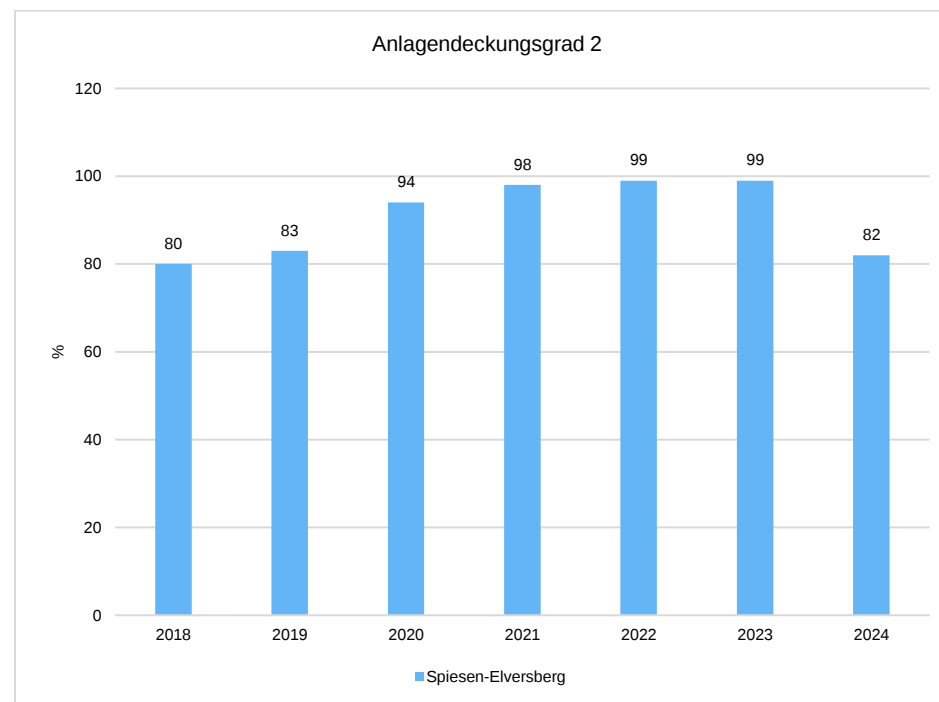
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.



Der in den Abschlussjahren 2019 und 2020 sprunghaft sinkende Verschuldungsgrad ist Folge der Steigerung des Eigenkapitals aufgrund der Auflösung der Pensionsrückstellungen für Beamte und der anteiligen Übernahme von Liquiditätskrediten durch das Land.

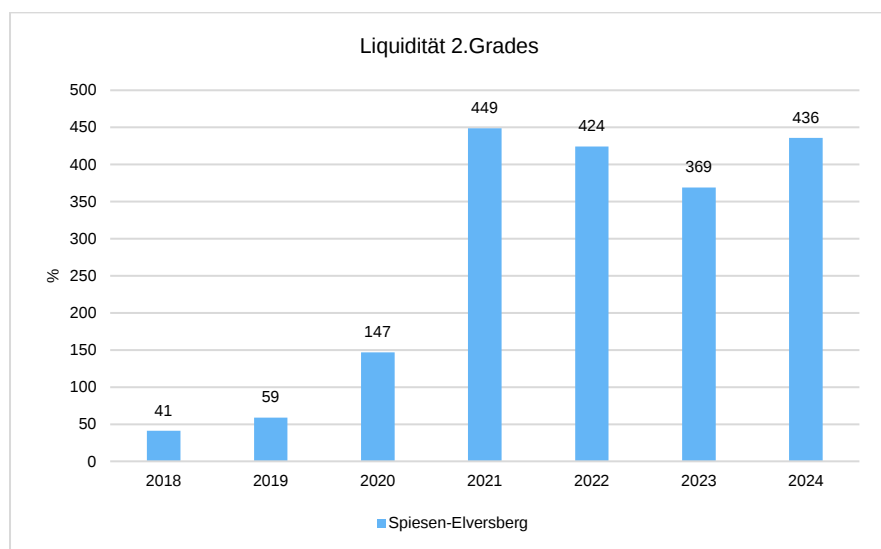
Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.



Liquidität 2 Grades

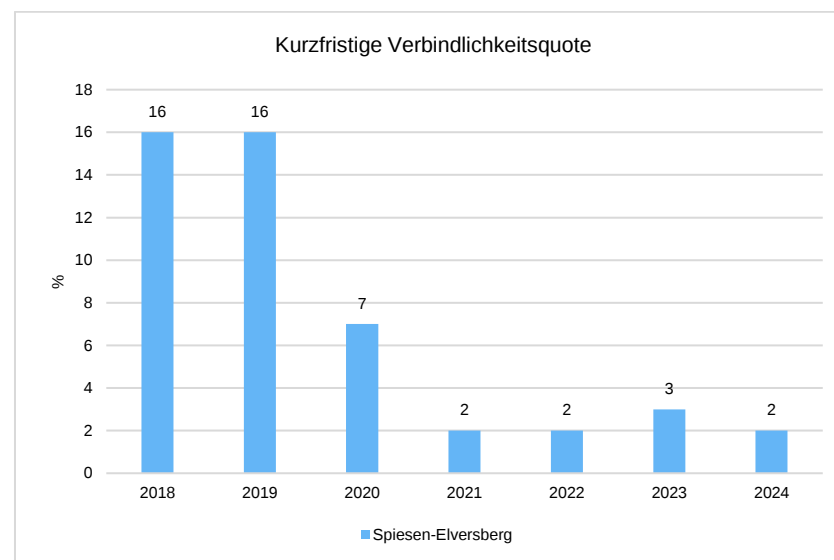
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.



Hier wie auch bei der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote unten fällt ein Vergleich besonders schwer. Die in die beiden Kennzahlen einfließenden Liquiditätskredite werden von anderen Kommunen teilweise in mittelfristige Darlehen umgewandelt und verzerren so die Darstellung. Außerdem war die Liquidität der Gemeinde stichtagsbezogen in den Vorjahren und im Abschlussjahr außergewöhnlich hoch.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

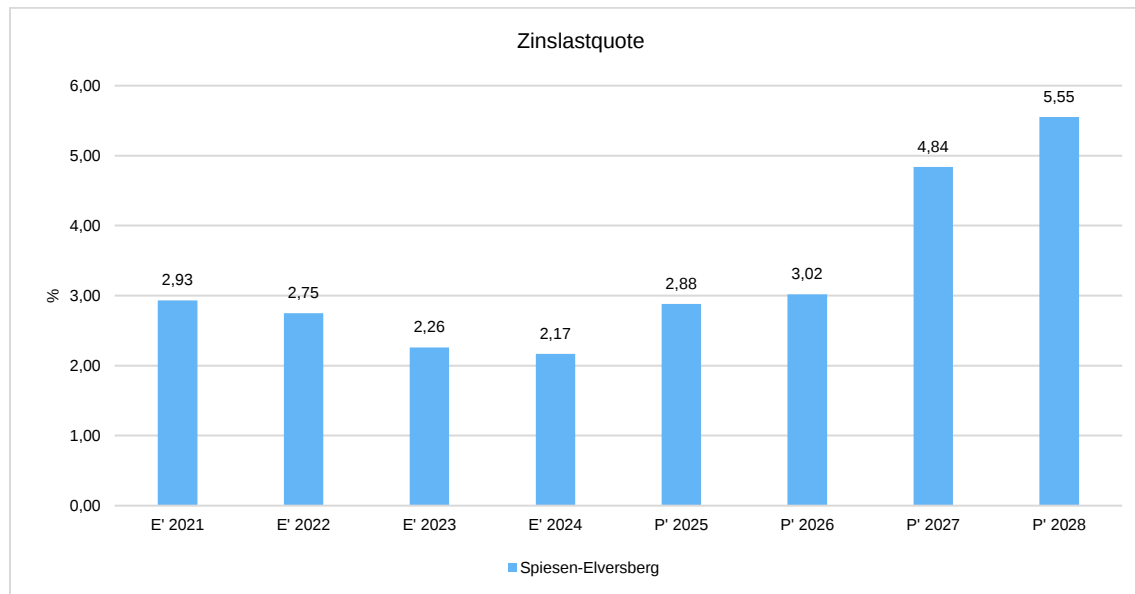
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.



Zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten zählen auch Liquiditätskredite und passivierte Zuwendungen, also überwiegend Zuweisungen vom Land, die bewilligt, aber noch nicht ausgezahlt wurden. Bis 2019 war die hohe Quote der kurzfristigen Verbindlichkeiten durch Liquiditätskredite bedingt, die seit 2020 durch die Teilübernahme durch das Land und hohe Überschüsse deutlich verringert wurden.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht. Durch die überwiegend kreditfinanzierten geplanten Grundschulneubauten wird hier eine deutliche Steigerung der derzeit moderaten Quote erwartet.



Durch die niedrigen Liquiditätskredite und bisher mäßigen Investitionskredite ist die Zinslastquote noch moderat. Ein deutlicher Anstieg ist mittelfristig durch die geplante Aufnahme von Sonderkrediten für die Schulneubauten zu erwarten.

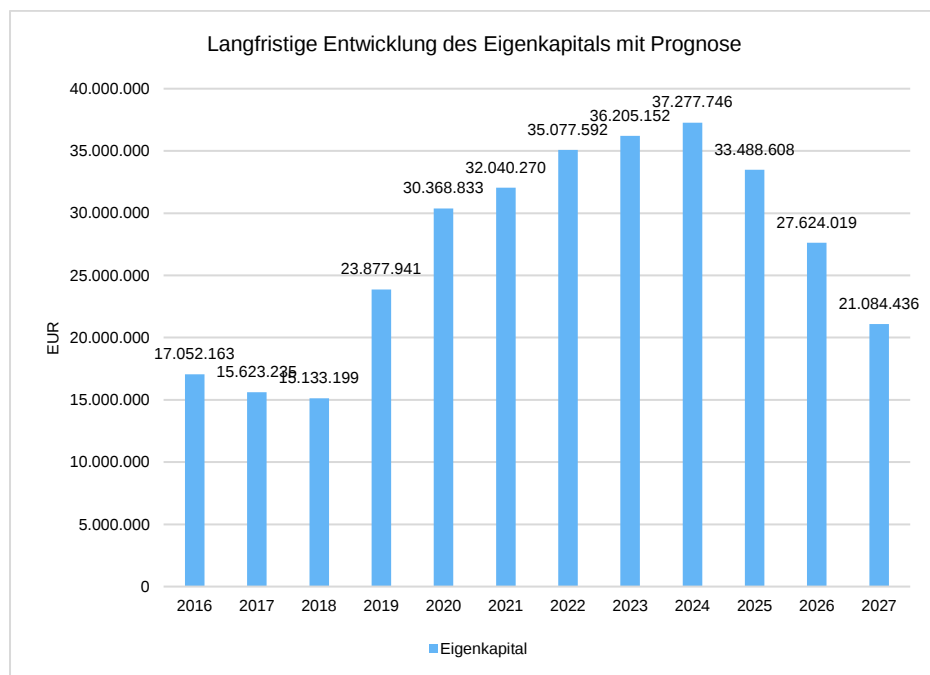
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

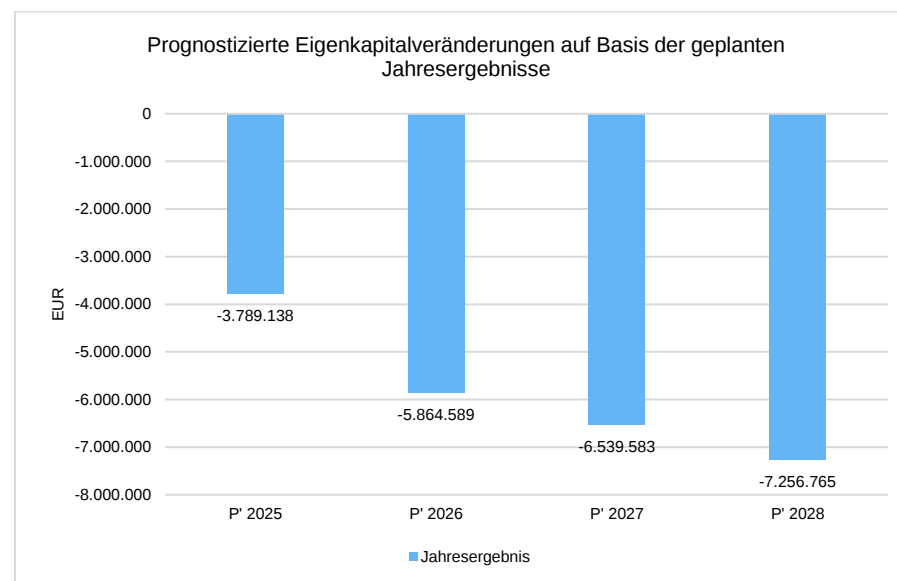


Die Eigenkapitalentwicklung ist in den letzten Jahren positiv verlaufen. Im Haushaltsjahr 2019 macht sich einmalig eine erfolgsneutrale Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte bemerkbar. Im Abschlussjahr 2020 ergibt sich nochmals eine deutliche Steigerung des Eigenkapitals durch die Übernahme

anteiliger Liquiditätskredite durch das Land und den hohen Jahresüberschuss. Auch im Abschlussjahr 2024 kann das Eigenkapital durch den Jahresüberschuss erhöht werden. Mittelfristig ist wiederum ein deutlicher Rückgang durch die geplanten Jahresfehlbeträge zu erwarten.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

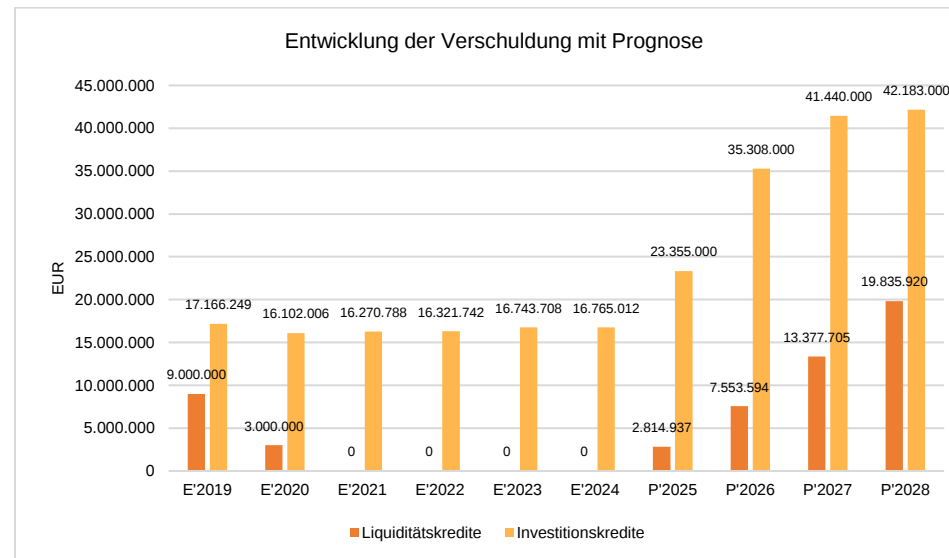
Aufgrund der derzeitigen Prognosen muss mittelfristig mit einem deutlichen Rückgang des Eigenkapitals gerechnet werden.

5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat auch Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Bisherige Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Verbindlichkeiten gesamt	26.472	26.392	26.733	19.333	16.576	16.932	17.495	17.228
Davon Investitionskredite	18.306	17.185	17.166	16.102	16.271	16.322	16.744	16.765
Davon Liquiditätskredite	7.737	8.500	9.000	3.000	0	0	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	429	707	567	231	305	611	751	463



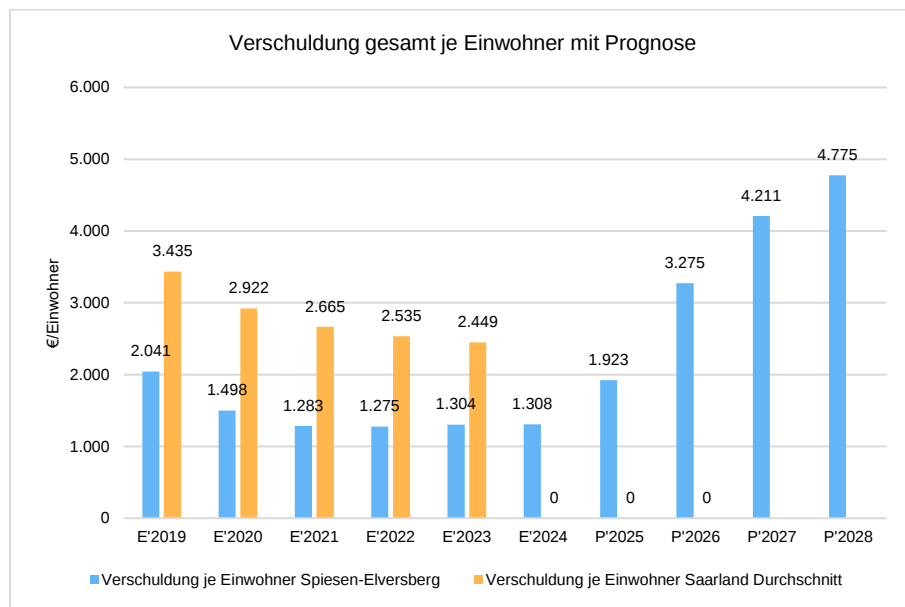
Der Rückgang der Liquiditätskredite zeigt sich deutlich und ist bekanntermaßen auf die Übernahme eines Teils der Liquiditätskredite im Rahmen des Saarlandpaktes vom Land zurückzuführen. Der Bestand der Liquiditätskredite zum Jahresende ist stichtagsbedingt durch hohe Liquidität aus Vorjahresüberschüssen.

Die Verschuldung durch Investitionskredite nimmt aufgrund geringer Kreditaufnahme im Abschlussjahr leicht ab. Da noch Kreditermächtigungen vorhanden sind, wird eine Steigerung im Folgejahr erfolgen. Insbesondere zeigt sich auch in der mittelfristigen Investitionsplanung, dass deutlich höhere Kreditaufnahmen geplant sind. Diese sind für Grundschulneubauten in beiden Ortsteilen vorgesehen.

Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner. Für die Zeit der mittelfristigen Planung kann aufgrund fehlender Prognosedaten kein Vergleich mit dem Landesdurchschnitt dargestellt werden. Da die Einwohnerzahl nicht seriös prognostiziert werden kann, wurden die Daten aus 2024 weiterverwendet. Tatsächliche spätere Abweichungen sind rechnerisch irrelevant.

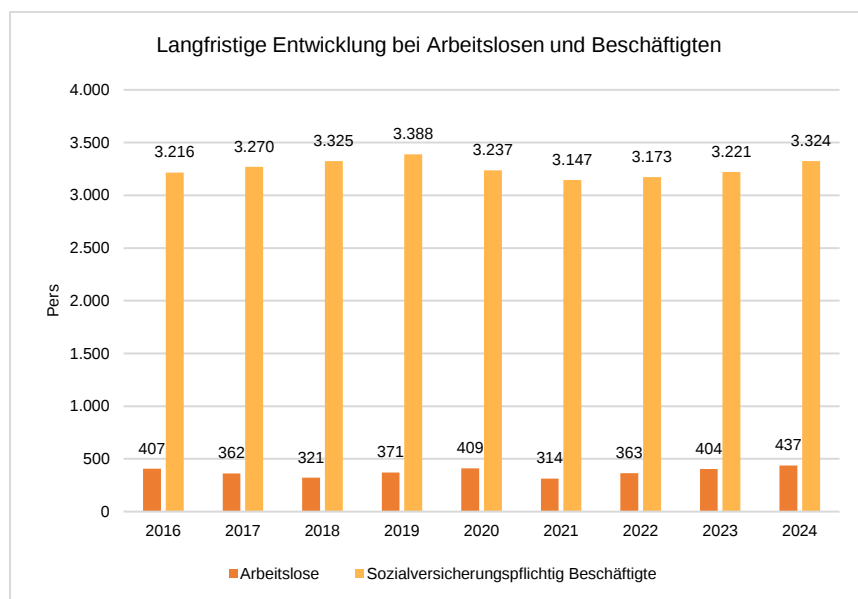
Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg



Die Verschuldung je Einwohner ist durch die Übernahme eines Teils der Liquiditätskredite durch das Land bereits 2020 und durch Verzögerungen bei den Kreditaufnahmen im Abschlussjahr deutlich gesunken. Der saarländische Durchschnitt bleibt bis zum Abschlussjahr deutlich höher.

5.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

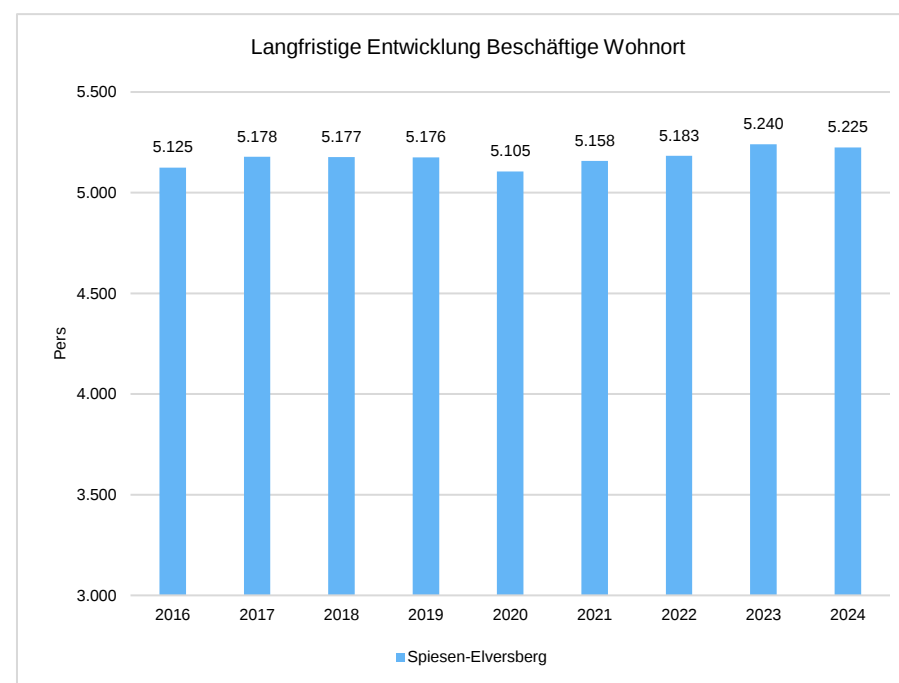
Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Anteil an der Einkommensteuer, Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort als Indikatoren herangezogen. Am Arbeitsort bedeutet, die Arbeitsplätze, die in der Gemeinde einschließlich Einpendlern vorhanden sind. Weiter unten erfolgt die Darstellung der Arbeitsplätze der örtlichen Wohnbevölkerung einschließlich Auspendlern, also unabhängig vom Arbeitsort.



Im Abschlussjahr ergibt sich nochmals eine leichte Verbesserung bei den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten, wobei die Zahlen von vor der Corona-Pandemie noch immer nicht erreicht wurden. Auch ist nochmals ein Anstieg der Anzahl der Arbeitslosen zu verzeichnen, was möglicherweise durch den Zustrom von ukrainischen Kriegsflüchtlingen zu erklären ist.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohnort

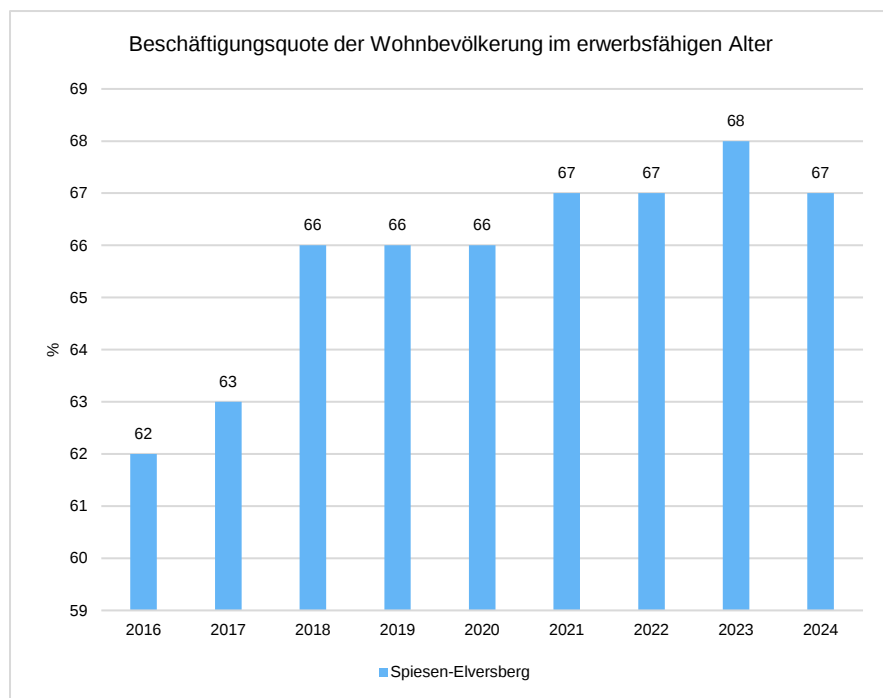
Zur weiteren Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Personen einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



Hier ist nach dem Einbruch 2020 wieder eine positive Entwicklung zu beobachten.

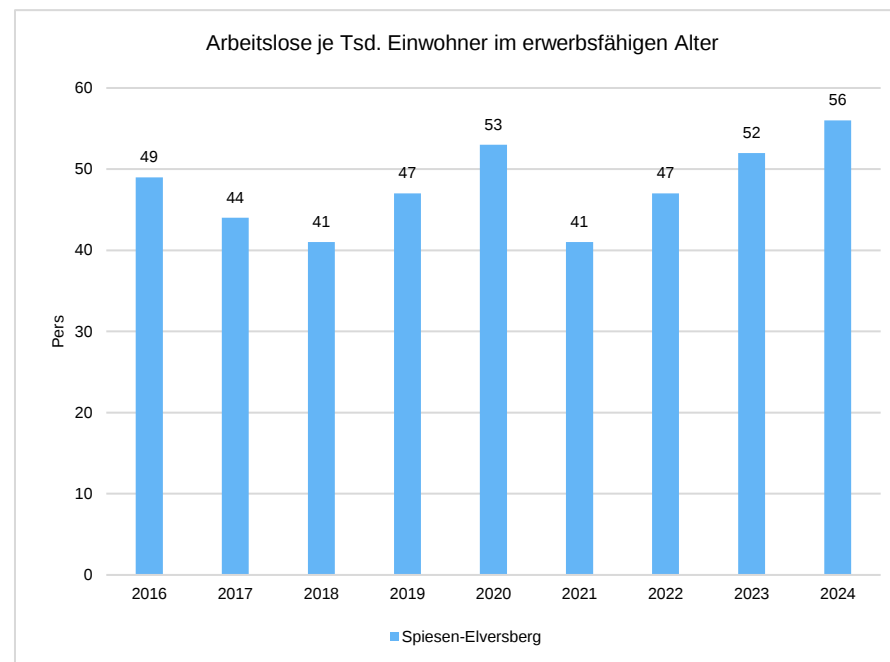
Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind. Hier ist eine leicht positive Entwicklung zu erkennen.



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Die Quote zeigt wieder einen deutlichen Anstieg. Wie bereits erwähnt, lässt dieser sich am wahrscheinlichsten mit dem Zustrom von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine erklären

6 Zusammenfassung und Ausblick

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Der Ukraine-Krieg begann mit dem russischen Einmarsch im Februar 2022, was einen massiven Flüchtlingsstrom nach Europa, insbesondere nach Deutschland, zur Folge hatte. Eine Rückkehr der Geflüchteten ist momentan nicht absehbar. Neben den finanziellen Belastungen, die teilweise durch den Bund erstattet werden, obliegt es den Kommunen, die Unterbringung und Versorgung der Geflüchteten organisatorisch zu gewährleisten. Dies erforderte einen erheblichen Personalaufwand. Zudem führen die Sanktionen gegen Russland zu einem dramatischen Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022, während gleichzeitig die fehlenden Importe anderer Wirtschaftsgüter eine hohe Inflation zur Folge hatten. Der Bund hat verschiedene Maßnahmen ergriffen, um dieser Entwicklung entgegenzuwirken. Im Abschlussjahr zeigte sich ein merklicher Rückgang der Inflation, insbesondere im Energiebereich. Auf den Strom- und Gasmärkten konnte eine Stabilisierung beobachtet werden, jedoch liegen die Preise nach wie vor über dem Niveau vor dem Ukraine-Krieg. Bei den Dienstleistungspreisen gab es jedoch einen deutlichen Anstieg, der auf die hohen Tarifabschlüsse zurückzuführen ist.

Auch die Gemeinde Spiesen-Elversberg ist von dieser Situation stark betroffen. Allein die persönliche intensive Flüchtlingsunterbringung hat erhebliche Ressourcen gebunden. Verschiedene Maßnahmen und laufende Projekte wurden verzögert oder zurückgestellt. Zudem führte die hohe Inflation zu erheblichen Preissteigerungen in der Bauwirtschaft sowie zu Lieferengpässen, was ebenfalls zu Verzögerungen bei der Umsetzung von Maßnahmen beitrug.

Des Weiteren sind auch der Fachkräftemangel und die hohe Fluktuation im öffentlichen Dienst spürbar. Die dadurch teilweise unbesetzten Stellen – auch wenn nur vorübergehend – führen zu einer Arbeitsverdichtung der verbleibenden Mitarbeiter. Neueinstellungen bringen zusätzlichen Administrativ- und Einarbeitungsaufwand.

6.2 Zusammenfassung und Ausblick

Die Gemeinde hat auch in diesem Jahr die Vorgaben zur Haushaltssanierung erfolgreich umgesetzt. Der Ergebnishaushalt schloss mit einem deutlich höheren Überschuss ab als ursprünglich geplant, wenngleich sich bereits negative Tendenzen im Vergleich zu den Vorjahren abzeichnen.

Spiesen-Elversberg verfolgt seit Jahren eine sparsame Haushaltsführung. Auslagerungen in Form von Eigenbetrieben oder privaten Unternehmen wurden weitestgehend vermieden. Ein Beispiel dafür ist die Abwasserwirtschaft, die effizient von der Kernverwaltung abgewickelt wird. Langfristig wird jedoch eine Erhöhung der Abgaben notwendig sein, um eine geordnete Haushaltsführung zu gewährleisten. Die steigenden Anforderungen an die Kommunen, wie unter anderem der Ausbau der Kindertagesbetreuung und die Digitalisierung, führen zu höheren Aufwendungen. Diese Faktoren sind durch die Gemeinde nur schwer zu beeinflussen. Obwohl Investitionen in die Kinderbetreuung und Grundschulen bezuschusst werden, muss die Gemeinde einen Teil der Finanzierungslücke durch Sonderkredite decken. Zinsen, Unterhaltungskosten und Zuschüsse zu Sach- und Personalkosten für die Träger der Einrichtungen belasten den Haushalt weiterhin stark.

Ein großes Projekt für die Gemeinde ist die Weiterentwicklung des Städtebaus. Für den Ortskern von Spiesen wurde ein integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) verabschiedet, das als Grundlage für Fördermittel dient. Erste Maßnahmen, wie die Neugestaltung der Freifläche zwischen der neuen Kita und dem Lions Haus sowie der Abbruch des ehemaligen Altenheims, können nun umgesetzt werden. Für Elversberg wird das ISEK nach intensiven Diskussionen voraussichtlich 2025 verabschiedet, was den Start weiterer konkreter Maßnahmen ermöglichen wird.

Die Kreisumlage steigt weiterhin überproportional an, und eine Konsolidierung ist auch mittelfristig nicht in Sicht. Die höheren Zinsbelastungen für Sonderkredite, insbesondere für die Neubauten der Grundschulen, sowie steigende Personalkosten tragen zur Gefährdung der Vorgaben des Saarlandpaktes bei.

Die Energiewende und der Klimaschutz stellen ebenfalls eine Herausforderung dar. Neben gesetzlichen Vorgaben muss die Gemeinde ihre eigenen Ziele umsetzen, was sowohl personelle als auch finanzielle Ressourcen erfordert. Dabei macht sich die Gemeinde auf den Weg zur nachhaltigen Kommune. Ein wichtiger Aspekt wird sein, externe Akteure, insbesondere die Bevölkerung, aktiv einzubeziehen.

Rechenschaftsbericht 2024 Spiesen-Elversberg

Trotz der Herausforderungen wird die Gemeinde Spiesen-Elversberg weiterhin eine vorsichtige Haushaltspolitik verfolgen und ihre Einnahmemöglichkeiten ausschöpfen müssen. Langfristig ist jedoch eine strukturelle Verbesserung der Finanzkraft notwendig, um eine stabile und tragfähige Finanzstruktur zu erreichen – etwas, das aus eigener Kraft momentan nicht zu schaffen ist. Die mittelfristige Planung mit dem Haushalt 2025 weist leider in eine fatale Richtung.

Spiesen-Elversberg, den 01. September 2025

Gez.

Bernd Huf
Bürgermeister

Anlage 2 Anlagenübersicht 2024

Spiesen-Elversberg

Anlagevermögen	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	kumulierte AfA	Buchwert am 31.12.2024	Buchwert am 31.12.2023
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.367.549,03	46.377,44	0,00	46.377,44	3.460.303,91	-151.704,80	0,00	1.393.542,91	2.066.761,00	2.172.088,36
1.2 Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	2.098.833,40	0,00	0,00	0,00	2.098.833,40	0,00	0,00	106.429,59	1.992.403,81	1.992.403,81
1.2.1.2 Ackerland	681.463,33	25.570,49	0,00	25.570,49	732.604,31	0,00	0,00	25.570,49	707.033,82	681.463,33
1.2.1.3 Wald, Forsten	420.048,78	0,00	0,00	0,00	420.048,78	-53,02	0,00	719,20	419.329,58	419.382,60
1.2.1.4 Schutzflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.6 Gewässer	8.002,50	0,00	0,00	0,00	8.002,50	-166,59	0,00	819,50	7.183,00	7.349,59
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	432.445,72	181.515,00	0,00	181.515,00	795.475,72	0,00	0,00	181.515,00	613.960,72	432.445,72
S1.2.1 Summe 1.2.1	3.640.793,73	207.085,49	0,00	207.085,49	4.054.964,71	-219,61	0,00	315.053,78	3.739.910,93	3.533.045,05
1.2.2 Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1 Wohnbauten	5.524.523,73	743,69	0,00	743,69	5.526.011,11	-59.690,16	0,00	2.908.381,27	2.617.629,84	2.676.576,31
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	3.059.125,14	0,00	0,00	0,00	3.059.125,14	-44.693,67	0,00	470.982,14	2.588.143,00	2.632.836,67
1.2.2.3 Schulen	6.707.784,02	1.092.049,23	0,00	1.092.049,23	8.891.882,48	-209.597,66	0,00	3.874.333,60	5.017.548,88	4.135.097,31
1.2.2.4 Kulturanlagen	144.196,24	0,00	0,00	0,00	144.196,24	-461,00	0,00	114.072,24	30.124,00	30.585,00
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	6.758.444,13	0,00	0,00	0,00	6.758.444,13	-132.343,41	0,00	4.111.158,30	2.647.285,83	2.779.629,24
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.7 Friedhöfe	5.144.692,37	184.646,80	0,00	184.646,80	5.513.985,97	-72.958,39	0,00	2.302.887,12	3.211.098,85	3.099.410,44
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	3.932.397,14	0,00	0,00	0,00	3.932.397,14	-104.516,31	0,00	1.315.754,14	2.616.643,00	2.721.159,31
1.2.2.9 sonstige Gebäude	10.219.106,83	425,90	0,00	425,90	10.219.958,63	-173.461,29	0,00	5.357.934,19	4.862.024,44	5.035.059,83
S1.2.2 Summe 1.2.2	41.490.269,60	1.277.865,62	0,00	1.277.865,62	44.046.000,84	-797.721,89	0,00	20.455.503,00	23.590.497,84	23.110.354,11
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.100,10	0,00	0,00	0,00	11.100,10	-555,03	0,00	6.799,10	4.301,00	4.856,03
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	6.768,25	0,00	0,00	0,00	6.768,25	-992,90	0,00	1.648,25	5.120,00	6.112,90
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	272.581,83	0,00	0,00	0,00	272.581,83	-7.571,29	0,00	22.714,83	249.867,00	257.438,29
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Abfallentsorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	15.160,00	0,00	0,00	0,00	15.160,00	0,00	0,00	0,00	15.160,00	15.160,00
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	47.982.110,63	1.051.818,33	-109.150,20	942.668,13	49.867.446,89	-556.672,98	0,00	33.965.994,60	15.901.452,29	15.406.306,94
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	52.347,11	0,00	0,00	0,00	52.347,11	-2.917,27	0,00	20.980,11	31.367,00	34.284,27
S1.2.3 Summe 1.2.3	48.340.067,92	1.051.818,33	-109.150,20	942.668,13	50.225.404,18	-568.709,47	0,00	34.018.136,89	16.207.267,29	15.724.158,43

Anlage 2 Anlagenübersicht 2024

Spiesen-Elversberg

Anlagevermögen	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	kumulierte AfA	Buchwert am 31.12.2024	Buchwert am 31.12.2023
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	634.611,48	0,00	0,00	0,00	634.611,48	-14.857,30	0,00	347.720,48	286.891,00	301.748,30
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	37.899,79	0,00	0,00	0,00	37.899,79	0,00	0,00	37.898,79	1,00	1,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	3.313.939,89	187.528,51	-28.112,87	159.415,64	3.632.771,17	-215.049,94	0,00	2.491.730,17	1.141.041,00	1.168.563,43
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.132.097,32	161.110,35	0,00	161.110,35	2.454.318,02	-115.778,77	0,00	1.930.086,02	524.232,00	478.900,42
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.338.004,15	2.912.749,22	-308.136,66	2.604.612,56	10.547.229,27	0,00	0,00	2.604.612,56	7.942.616,71	5.029.867,49
S1.2 Summe 1.2	104.927.683,88	5.798.157,52	-445.399,73	5.352.757,79	115.633.199,46	-1.712.336,98	0,00	62.200.741,69	53.432.457,77	49.346.638,23
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	9.001.696,22	0,00	0,00	0,00	9.001.696,22	0,00	0,00	17.501,16	8.984.195,06	8.984.195,06
1.3.3 Sondervermögen	3.177.954,62	0,00	0,00	0,00	3.177.954,62	0,00	0,00	0,00	3.177.954,62	3.177.954,62
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1.3 Summe 1.3	12.179.653,84	0,00	0,00	0,00	12.179.653,84	0,00	0,00	17.501,16	12.162.152,68	12.162.152,68
SA Summe Anlagevermögen	120.474.886,75	5.844.534,96	-445.399,73	5.399.135,23	131.273.157,21	-1.864.041,78	0,00	63.611.785,76	67.661.371,45	63.680.879,27

Anlage 3 Forderungsübersicht 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Art der Forderung	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2024	Stand am Ende des HH-Jahres 2024	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren
2.2.1	öff.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	2.048.345,04	1.766.423,97	1.721.736,42	43.535,18	1.152,37
2.2.1.1	Gebührenforderungen	71.314,59	53.894,00	52.111,83	1.666,31	115,86
2.2.1.2	Beitragsforderungen	8.544,59	8.544,59	8.544,59	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuerforderungen	1.187.223,47	716.892,72	678.383,69	37.783,02	726,01
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	724.580,00	909.886,49	909.886,49	0,00	0,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	56.682,39	77.206,17	72.809,82	4.085,85	310,50
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	431.016,22	303.051,00	297.791,34	67,16	5.192,50
2.2.2.1	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.2	gegen Unternehmen mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht	1.161,15	191,66	191,66	0,00	0,00
2.2.2.3	gegen Sondervermögen	215.447,22	23.657,85	23.657,85	0,00	0,00
2.2.2.4	gegen den öffentlichen Bereich	18.259,95	17.709,06	17.709,06	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen den privaten Bereich	157.258,44	177.710,58	172.450,92	67,16	5.192,50
2.2.2.6	Sonstige Vermögensgegenstände	38.889,46	83.781,85	83.781,85	0,00	0,00
	Summe aller Forderungen	2.479.361,26	2.069.474,97	2.019.527,76	43.602,34	6.344,87

Anlage 4 Verbindlichkeitenübersicht 2024

Spiesen-Elversberg

Nr.	Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2024	davon mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre
EUR						
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-16.743.708,10	-16.765.012,36	-1.098.637,36	-4.342.917,00	-11.323.458,00
4.3.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.2	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.5	vom privaten Kreditmarkt	-16.743.708,10	-16.765.012,36	-1.098.637,36	-4.342.917,00	-11.323.458,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-315.900,06	-118.304,48	-118.304,48	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-137.902,64	-54.543,58	-54.543,58	0,00	0,00
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	-297.470,62	-289.843,40	-289.843,40	0,00	0,00
	Summe aller Verbindlichkeiten	-17.494.981,42	-17.227.703,82	-1.561.328,82	-4.342.917,00	-11.323.458,00

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149.556,21	-165.043,15	0,00	-165.043,15	-194.548,76	29.505,61	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160.523,41	-106.900,00	0,00	-106.900,00	-165.440,93	58.540,93	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-355.943,47	-345.790,00	0,00	-345.790,00	-374.900,92	29.110,92	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.674,86	-84.550,00	0,00	-84.550,00	-93.444,20	8.894,20	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-133.478,60	-407.650,00	0,00	-407.650,00	-197.227,67	-210.422,33	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.530,00	47.530,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-807.176,55	-1.109.933,15	0,00	-1.109.933,15	-1.073.092,48	-36.840,67	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	2.386.059,65	3.019.622,25	0,00	3.019.622,25	2.833.132,49	186.489,76	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	566.497,62	407.480,00	0,00	407.480,00	438.870,18	-31.390,18	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.455.265,85	1.811.550,00	150.596,75	1.962.146,75	1.282.294,95	679.851,80	0,00	150.000,00
14	bilanzielle Abschreibung	694.689,14	854.620,05	0,00	854.620,05	788.727,11	65.892,94	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.368.370,28	2.050.210,00	21.302,28	2.071.512,28	1.561.146,55	510.365,73	0,00	70.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.470.882,54	8.145.732,30	171.899,03	8.317.631,33	6.904.171,28	1.413.460,05	0,00	220.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.663.705,99	7.035.799,15	171.899,03	7.207.698,18	5.831.078,80	1.376.619,38	0,00	220.000,00
20	Finanzerträge	-1.375.432,41	-1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00	-1.218.171,28	-181.828,72	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	876,27	1.200,00	0,00	1.200,00	357,00	843,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-1.374.556,14	-1.398.800,00	0,00	-1.398.800,00	-1.217.814,28	-180.985,72	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	4.289.149,85	5.636.999,15	171.899,03	5.808.898,18	4.613.264,52	1.195.633,66	0,00	220.000,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-7.004.005,30	-8.139.939,00	0,00	-8.139.939,00	-7.415.189,12	-724.749,88	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.160.182,04	4.289.756,79	0,00	4.289.756,79	4.372.957,79	-83.201,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	279.727,37	1.861.750,00	7.218.363,49	9.080.113,49	3.048.627,94	6.031.485,55	0,00	5.782.113,49
68100001	vom Bund	35.138,16	663.750,00	1.029.153,84	1.692.903,84	289.780,94	1.403.122,90	0,00	1.412.903,84
68110001	vom Land	244.589,21	965.000,00	4.091.056,65	5.056.056,65	2.758.847,00	2.297.209,65	0,00	2.038.056,65
68120001	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	233.000,00	2.098.153,00	2.331.153,00	0,00	2.331.153,00	0,00	2.331.153,00
20	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	78.905,00	0,00	516.515,00	516.515,00	0,00	516.515,00	0,00	286.515,00
68210001	Einz. aus der Veräußerung von Grdst. und Gebäuden	78.905,00	0,00	516.515,00	516.515,00	0,00	516.515,00	0,00	286.515,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.632,37	1.861.750,00	7.734.878,49	9.596.628,49	3.048.627,94	6.548.000,55	0,00	6.068.628,49
25	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-34.281,91	-160.000,00	-222.586,73	-382.586,73	-208.549,18	-174.037,55	0,00	-1.642.363,66
78220001	Ausz. für den Erwerb von unbebauten Grdst.	-24.090,92	-150.000,00	-218.650,55	-368.650,55	-207.085,49	-161.565,06	0,00	-160.101,37
78230001	Ausz. für den Erwerb von bebauten Grdst.	-10.190,99	-10.000,00	-3.936,18	-13.936,18	-1.463,69	-12.472,49	0,00	-1.482.262,29
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.724.509,85	-8.995.618,00	-8.996.773,57	-17.992.391,57	-4.341.354,53	-13.651.037,04	0,00	-7.861.516,88
78310001	Baumaßnahmen	-2.724.509,85	-8.995.618,00	-8.996.773,57	-17.992.391,57	-4.341.354,53	-13.651.037,04	0,00	-7.861.516,88
27	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.905,82	-36.400,00	-77.255,72	-113.655,72	-5.067,12	-108.588,60	0,00	-108.540,06
78260001	Ausz.für den Erwerb von bew.Sachen des AV > 1.000€	-22.905,82	-36.400,00	-77.255,72	-113.655,72	-5.067,12	-108.588,60	0,00	-108.540,06
30	sonstige Investitionsauszahlungen	-23.463,18	-50.000,00	-177.410,13	-227.410,13	-37.577,44	-189.832,69	0,00	-189.832,69
78210001	Ausz.für den Erwerb von imm.VMG	-23.463,18	-50.000,00	-177.410,13	-227.410,13	-37.577,44	-189.832,69	0,00	-189.832,69
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.805.160,76	-9.242.018,00	-9.474.026,15	-18.716.044,15	-4.592.548,27	-14.123.495,88	0,00	-9.802.253,29
32	Saldo d. Ein- u. Auszahl. a. Investitionstätigkeit	-2.446.528,39	-7.380.268,00	-1.739.147,66	-9.119.415,66	-1.543.920,33	-7.575.495,33	0,00	-3.733.624,80

Produktbeschreibung Produkt 11010100 Unterstützung von Gemeinderat und Ausschüssen

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Ja

Produktbeschreibung

Besetzung von Ausschüssen und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates
 Vorbereitung der Beratungsunterlagen.
 Einladung, organisatorische Betreuung, Protokollieren der Sitzungen, Einladung und Organisation der Ortstermine und Rundfahrten.
 Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb von Sitzungen .
 Abwicklungen der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Geschäftsordnung.
 Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems.
 Einbindung (der Räte) in das Ratsinformationssystem.
 Erarbeiten von Vorschlägen zur ständigen Verbesserung der Rahmenbedingungen für eine effektive Ratsarbeit.
 Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Aufsichtsräten u.ä. Gremien.
 Durchführen von Verfahren (rechtliche Prüfung, organisatorische Abwicklung, Entscheidungsvorbereitung).
 Benennung von ehrenamtlichen Beisitzern in Ausschüssen und Kammern .
 Mitwirkung bei der Überarbeitung von Gesellschaftsverträgen und Satzungen kommunaler Gesellschaften hinsichtlich der Besetzung von Aufsichtsräten u.a. Gremien.
 Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung.
 Bearbeitung von Satzungen der kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht z.B. Hauptsatzung, Bekanntmachungssatzung, Geschäftsordnung des Rates, seiner Ausschüsse und Gremien.
 Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe der Gemeindevorschriften.

Zielgruppe

Gemeinderat und Ausschüsse, Fraktionen und sonstige Beschlussgremien.

Verantwortliche Person(en)

Frau Viehoff
 Frau Reinike (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11010100 Unterstützung von Gemeinderat und Ausschüssen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	133.171,99	158.854,73	0,00	158.854,73	130.546,14	28.308,59	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,89	4.100,00	0,00	4.100,00	2.637,69	1.462,31	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.537,94	21.930,00	0,00	21.930,00	14.124,34	7.805,66	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.007,82	184.884,73	0,00	184.884,73	147.308,17	37.576,56	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	150.007,82	184.884,73	0,00	184.884,73	147.308,17	37.576,56	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	150.007,82	184.884,73	0,00	184.884,73	147.308,17	37.576,56	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-265.141,56	-294.453,00	0,00	-294.453,00	-277.491,25	-16.961,75	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	115.133,74	109.568,82	0,00	109.568,82	130.183,09	-20.614,27	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11020100 Verwaltungsführung / Kommunale Strategien	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	<u>Stabsstelle Nachhaltigkeit:</u> Erarbeiten einer Nachhaltigkeitsstrategie für die Gemeinde SDG-Bestandsaufnahme Begleitung des Zertifizierungsprozesses zur "Nachhaltigen Kommune" Durchführung von Workshops zur Nachhaltigkeit Erstellung von Zwischenberichten und Abschlussberichten Nachhaltigkeitsmanagement und -steuerung Leistungen der Verwaltungsführung zur strategischen Ausrichtung des Verwaltungshandelns Strategien erarbeiten und fortschreiben Risikofrühwarnsystem einführen, Risiken beobachten und bewerten Entwicklungen auf Bundes-, Landes- und regionaler Ebene beobachten und unterstützen Entwicklungen auf lokaler Ebene beobachten und unterstützen, z.B. Kooperation und Vernetzung mit lokale Akteuren, freien Trägern, digitalen communities Initiierung von Projekten und Regelangeboten mit Dritten Projektgruppen, Arbeitsgruppen und Gremiensitzungen initiieren bzw. daran teilnehmen Innovative Veranstaltungen planen und durchführen
Zielgruppe	Gemeinderverwaltung intern Bürgermeister Bürgerinnen und Bürger
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11020100 Verwaltungsführung / Kommunale Strategien

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.789,00	-2.640,00	0,00	-2.640,00	-2.354,00	-286,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-3.628,80	-5.600,00	0,00	-5.600,00	-4.124,70	-1.475,30	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.417,80	-8.240,00	0,00	-8.240,00	-6.478,70	-1.761,30	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	150.020,38	203.214,07	0,00	203.214,07	153.412,86	49.801,21	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.628,80	500,00	0,00	500,00	1.137,16	-637,16	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	560,14	0,00	0,00	0,00	559,86	-559,86	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.651,88	13.850,00	0,00	13.850,00	4.718,12	9.131,88	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.861,20	217.564,07	0,00	217.564,07	159.828,00	57.736,07	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	152.443,40	209.324,07	0,00	209.324,07	153.349,30	55.974,77	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	152.443,40	209.324,07	0,00	209.324,07	153.349,30	55.974,77	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-295.350,25	-350.621,00	0,00	-350.621,00	-393.195,80	42.574,80	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	142.906,85	141.296,63	0,00	141.296,63	239.846,54	-98.549,91	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11040100 Personalrat	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Mitwirkung und Mitbestimmung bei Personalentscheidungen und bei der Aufstellung allgemeiner dienst- und arbeitsrechtlicher Vorschriften sowie der Abschluss von Dienstvereinbarungen
Zielgruppe	Beamte und Beschäftigte der Gemeinde Verwaltungsleitung
Auftragsgrundlage	PersVG, TVöD
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11040100 Personalrat

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	4.221,89	9.887,24	0,00	9.887,24	4.214,29	5.672,95	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	348,00	2.500,00	0,00	2.500,00	404,60	2.095,40	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.569,89	12.987,24	0,00	12.987,24	4.618,89	8.368,35	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.569,89	12.987,24	0,00	12.987,24	4.618,89	8.368,35	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	4.569,89	12.987,24	0,00	12.987,24	4.618,89	8.368,35	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-25.720,07	-50.051,00	0,00	-50.051,00	-26.450,11	-23.600,89	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	21.150,18	37.063,60	0,00	37.063,60	21.831,22	15.232,38	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11050100 Zentraler Einkauf und Bewirtschaftung zentrales Verwaltungslager/Zentralbiblioth	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf unter wirtschaftlichen Aspekten Abschluß von Rahmenverträgen Zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung Führung der Zentralbibliothek Führung und Jahresabschluss der Lagerbuchhaltung Materialausgabe und Zuordnung zu den einzelnen Kostenstellen
Ziele	Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung Einheitliche Vertragsgestaltung Einheitliche Handhabung der rechtlichen Vorgaben für das Vergabeverfahren Einhaltung der gesetzlichen und politischen Vorgaben zum Umweltschutz Einhaltung arbeitssicherheitsrelevanter und arbeitsmedizinischer Vorgaben
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung
Auftragsgrundlage	Anforderungen der Fachbereiche, Anforderungen der Verwaltungsführung, Verdingungsordnung für Leistungen
Verantwortliche Person(en)	Angelika Schöndorf Barbara Gillen (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11050100 Zentraler Einkauf und Bewirtschaftung zentrales Verwaltungslager/Zentralbiblioth

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	17.686,52	17.992,92	0,00	17.992,92	13.063,09	4.929,83	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.088,99	31.000,00	0,00	31.000,00	3.063,92	27.936,08	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	1.546,36	5.050,00	0,00	5.050,00	1.354,07	3.695,93	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	30.708,17	41.300,00	0,00	41.300,00	26.868,82	14.431,18	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.030,04	95.342,92	0,00	95.342,92	44.349,90	50.993,02	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	54.030,04	95.342,92	0,00	95.342,92	44.349,90	50.993,02	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	54.030,04	95.342,92	0,00	95.342,92	44.349,90	50.993,02	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-101.225,72	-139.525,00	0,00	-139.525,00	-101.700,26	-37.824,74	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	47.195,68	44.181,40	0,00	44.181,40	46.450,35	-2.268,95	0,00	0,00

Investitionen Produkt 11050100 Zentraler Einkauf und Bewirtschaftung zentrales Verwaltungslager/Zentralbiblioth

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I110501001 Büromaschinen u. Büroinventar > 1.000 Euro	0,00	-5.900,00	-5.000,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.900,00	-5.000,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-5.900,00	-5.000,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-5.900,00	-5.000,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00	0,00	-10.900,00

Produktbeschreibung Produkt 11050200 Post- und Botendienste/Telefonzentrale	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Postausstauschs sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte oder eigenes Personal befördert werden, Telefongespräche annehmen, Auskünfte erteilen, Telefongespräche vermitteln, Termine vereinbaren Scannen von Rechnungseingängen. Verteilung von gescannten und digitalen Rechnungseingängen im Rechnungsworkflow
Ziele	Rechtzeitige, ordnungsmäßige und kostengünstige Zustellung an den richtigen Empfänger. Weiterleitung von Anrufern an Sachbearbeiter Ordnungsgemäße Verwahrung von Fundsachen
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat Bürgerinnen und Bürger
Auftragsgrundlage	Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung, Verwaltungszustellungsgesetz
Verantwortliche Person(en)	Barbara Gillen Frau Lindemann (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11050200 Post- und Botendienste/Telefonzentrale

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	77.421,45	119.364,08	0,00	119.364,08	98.100,90	21.263,18	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.909,34	500,00	0,00	500,00	224,91	275,09	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	19.868,75	31.600,00	0,00	31.600,00	25.370,12	6.229,88	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.199,54	151.464,08	0,00	151.464,08	123.695,93	27.768,15	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	104.199,54	151.464,08	0,00	151.464,08	123.695,93	27.768,15	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	104.199,54	151.464,08	0,00	151.464,08	123.695,93	27.768,15	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-198.223,37	-230.243,00	0,00	-230.243,00	-230.279,80	36,80	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	94.023,83	78.779,59	0,00	78.779,59	106.583,87	-27.804,28	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11050400 zentrale Vergabestelle/Beantragung von Fördermitteln	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Zentrale Vergabestelle für die gesamte Verwaltung. Überprüfung von Maßnahmen auf ihre Fördermöglichkeiten durch EU, Bund, Land, Kreis. Beantragung der Förderung in Zusammenarbeit mit dem zuständigen Fachbereich. Verwendungsnachweise in Zusammenarbeit mit den Fachämtern erstellen.
Ziele	Ausschöpfung von Fördermöglichkeiten und damit finanzielle Entlastung der Gemeinde, Ermöglichung von Investitionsmaßnahmen Sicherstellung der Einhaltung von Vergabevorschriften
Zielgruppe	Fachämter, Gemeinderat, Unternehmer, Dienstleister
Verantwortliche Person(en)	Frau Jauch Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11050400 zentrale Vergabestelle/Beantragung von Fördermitteln

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	66.475,11	98.705,65	0,00	98.705,65	64.809,03	33.896,62	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	36,97	0,00	0,00	0,00	37,03	-37,03	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.667,34	8.000,00	0,00	8.000,00	6.557,98	1.442,02	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.179,42	107.705,65	0,00	107.705,65	71.404,04	36.301,61	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	70.179,42	107.705,65	0,00	107.705,65	71.404,04	36.301,61	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	70.179,42	107.705,65	0,00	107.705,65	71.404,04	36.301,61	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-129.465,36	-166.781,00	0,00	-166.781,00	-137.428,24	-29.352,76	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	59.285,94	59.075,48	0,00	59.075,48	66.024,20	-6.948,72	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11060100 Öffentlichkeitsarbeit und Gemeindemarketing/Beschwerdemanagement

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	<u>Öffentlichkeitsarbeit und Gemeindemarketing:</u> Information und Kommunikation von und mit Bürgern, Medien und weiteren Interessierten über Kommunalpolitik, Kommunalverwaltung und die Kommune insgesamt. Amtliche Veröffentlichungen, Internetangebot und weitere Print- bzw. Non-Printmedien. Beratung der Verwaltung in presserechtlichen und presserelevanten Fragen Internetauftritt der Kommune, Tagespresse, Anzeigenblätter, Funk und Fernsehen, Messen etc. Zu aktuellen Gegebenheiten kommunizieren z.B. Straßensperrungen, Bauarbeiten, Veranstaltungen Informationen zu kommunalen Serviceleistungen geben, z.B. Öffnungszeiten, Räumlichkeiten, Leistungsspektrum, Terminvergabe, z.B. über D115, Internetportal Bürger- bzw. Einwohnerversammlungen durchführen, Bürgerentscheide/Bürgerbegehren durchführen, Bürgerbefragung durchführen Vorbereitung und Durchführung von Empfängen Betreuung von Gästen Ehe-, Alters-, Arbeitsjubiläen <u>Beschwerdemanagement:</u> Aufnehmen von Beschwerden und weiterleiten an das zuständige Fachamt Nachverfolgung der Bearbeitung
Zielgruppe	Verwaltungsintern: Ämter/Eigebetriebe Verwaltungsextern: Einwohner/-innen, Öffentlichkeit
Auftragsgrundlage	§ 20 ff. KSVG, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates, Bekanntmachungsverordnung
Verantwortliche Person(en)	Frau Sieger Herr Rosinus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11060100 Öffentlichkeitsarbeit und Gemeindemarketing/Beschwerdemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	63.505,33	70.752,38	0,00	70.752,38	67.101,12	3.651,26	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892,96	1.200,00	0,00	1.200,00	3.794,55	-2.594,55	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	418,60	0,00	0,00	0,00	418,40	-418,40	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	38.482,77	60.000,00	0,00	60.000,00	34.264,00	25.736,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.299,66	131.952,38	0,00	131.952,38	105.578,07	26.374,31	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.299,66	131.952,38	0,00	131.952,38	105.578,07	26.374,31	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	103.299,66	131.952,38	0,00	131.952,38	105.578,07	26.374,31	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-146.456,25	-187.901,00	0,00	-187.901,00	-183.904,73	-3.996,27	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	43.156,59	55.949,32	0,00	55.949,32	78.326,66	-22.377,34	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11070100 Personalmanagement	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Stellenbedarfsmessung und -bewertung und Personalbetreuung, der Auszubildenden (incl. Beamtenanwärter, Praktikanten, Umschüler etc.) Personalgewinnung und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibungen, Durchführung von Bewerberauswahl- verfahren Bearbeitung von Personalvorgängen, Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/-innen in arbeits-, dienst- und personlavertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Durchführung der Ausbildung , insbesondere Vermittlung von Lerninhalten, ohne fachbereichsspezifische Ausbildungen Ermitteln des Fortbildungsbedarfs, Planung, Organisation Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen Erhaltung der Arbeitssicherheit des Arbeitsplatzes und Gesundheitsschutz der Mitarbeiter durch Einrichtung eines sicheren Arbeitsplatzes und Einführung von Maßnahmen zum Gesundheitsschutz Verarbeitung und Auswertung von Personal- und Stellendaten
Ziele	Erhaltung der Arbeitssicherheit des Arbeitsplatzes und Gesundheitsschutz der Mitarbeiter durch Einrichtung eines sicheren Arbeitsplatzes und Einführung von Maßnahmen zum Gesundheitsschutz Verarbeitung und Auswertung von Personal- und Stellendaten Gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch entsprechende Arbeitszeit- gestaltung, Entlohnung, Führung der Mitarbeiterentwicklung Sichern des künftigen Personalbedarfs durch die Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften für eine leistungsfähige Verwaltung Austatten der Auszubildenden mit der notwendigen Fachkompetenz, Entwickeln und Fördern der Methoden- und Sozialkompetenz der Nachwuchskräfte Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Ausbildungsverhältnisse Angebot bedarfsgerechter Qualifizierungsmaßnahmen Aktuellen Wissensstand der Mitarbeiter/innen unterstützen Förderung der Persönlichkeitsentwicklung Erhaltung der Arbeitsfähigkeit der Mitarbeiter Wirtschaftlichkeit des Personaleinsatzes sicherstellen
Zielgruppe	Mitarbeiter/innen, Fachbereiche
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Saarländische Verfassung, Beamtenrechtliche Vorschriften, Bundesbesoldungsordnung TVÖD, Einstellungsrichtlinien, Arbeitsstättenrichtlinien, Arbeitsstättenverordnung, Arbeitszeitordnung, Arbeitssicherheitsgesetz, Reisekostengesetz
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11070100 Personalmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-56,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-570,00	570,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56,70	0,00	0,00	0,00	-570,00	570,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	97.476,19	172.940,27	0,00	172.940,27	82.511,55	90.428,72	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709,74	200,00	0,00	200,00	556,79	-356,79	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	183.871,53	268.650,00	0,00	268.650,00	213.931,42	54.718,58	0,00	5.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.057,46	441.790,27	0,00	441.790,27	296.999,76	144.790,51	0,00	5.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	282.000,76	441.790,27	0,00	441.790,27	296.429,76	145.360,51	0,00	5.000,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	282.000,76	441.790,27	0,00	441.790,27	296.429,76	145.360,51	0,00	5.000,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-461.334,32	-614.799,00	0,00	-614.799,00	-454.017,58	-160.781,42	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	179.333,56	173.008,88	0,00	173.008,88	157.587,82	15.421,06	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11070200 Personalabrechnung, Beihilfen und Reisekosten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Berechnung und Anweisung der Bezüge für Arbeitnehmer und Beamte sowie ggfs. Versorgungsempfänger sowie Sonderleitungen wie Leistungszulage Berechnung und Anweisung der Reisekosten Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen Berechnung und Anweisung der gesetzlichen Sozialversicherungsbeiträge Durchführung des Jahresabschlusses der Lohnbuchhaltung Aufteilung der Personalkosten auf Produkt/Kostenstellen Berechnung der durchschnittlichen Personalkostensätze
Ziele	Erfüllung der Rechtsansprüche der Mitarbeiter/innen
Zielgruppe	Mitarbeiter/innen
Auftragsgrundlage	Beamtenrechtliche Vorschriften, TVÖD, Erlasse, KSVG, KommHVO
Verantwortliche Person(en)	Frau Arzt Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11070200 Personalabrechnung, Beihilfen und Reisekosten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.870,00	5.870,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	-4.270,00	4.270,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	141.256,02	110.373,81	0,00	110.373,81	335.780,00	-225.406,19	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	566.497,62	407.480,00	0,00	407.480,00	438.870,18	-31.390,18	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	1.702,47	0,00	0,00	0,00	1.702,53	-1.702,53	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.121,04	25.900,00	0,00	25.900,00	17.752,42	8.147,58	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.577,15	561.753,81	0,00	561.753,81	794.105,13	-232.351,32	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	715.977,15	561.753,81	0,00	561.753,81	789.835,13	-228.081,32	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	715.977,15	561.753,81	0,00	561.753,81	789.835,13	-228.081,32	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-750.978,54	-596.314,00	0,00	-596.314,00	-851.224,99	254.910,99	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	35.001,39	34.560,63	0,00	34.560,63	61.389,86	-26.829,23	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080100 Haushaltswesen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Ziele	Schaffung von Planbarkeit, Stärkung der Eigenverantwortung und Verbesserung der Eigeninitiative der Produktverantwortlichen Ergebnisbezogene Steuerung Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Sicherstellung bedarfsgerechter und wirtschaftlicher Investitionen Als Steuerschuldner: Minimierung der Steuerschuld Vermeidung von Haftungsfolgen
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung , Gemeinderat
Auftragsgrundlage	KSVG, EigVO, KommHVO, BGB, GOB, HGB, Gemeinderatbeschlüsse, Vorgabe der Verwaltungsführung
Verantwortliche Person(en)	Herr Schuhmacher Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080100 Haushaltswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	-330.000,00	0,00	-330.000,00	-840,00	-329.160,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-330.000,00	0,00	-330.000,00	-840,00	-329.160,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	79.641,09	92.404,86	0,00	92.404,86	106.414,60	-14.009,74	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196,35	2.000,00	0,00	2.000,00	107,10	1.892,90	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	556.997,83	706.100,00	15.179,30	721.279,30	673.942,18	47.337,12	0,00	65.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.835,27	800.504,86	15.179,30	815.684,16	780.463,88	35.220,28	0,00	65.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	636.835,27	470.504,86	15.179,30	485.684,16	779.623,88	-293.939,72	0,00	65.000,00
20	Finanzerträge	-2.420,00	0,00	0,00	0,00	-1.829,00	1.829,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	127,00	1.000,00	0,00	1.000,00	357,00	643,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-2.293,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-1.472,00	2.472,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	634.542,27	471.504,86	15.179,30	486.684,16	778.151,88	-291.467,72	0,00	65.000,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-729.016,94	-557.678,00	0,00	-557.678,00	-871.495,48	313.817,48	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	94.474,67	86.173,00	0,00	86.173,00	93.343,60	-7.170,60	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080200 Rechnungswesen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Ziele	Die Buchführung muss ordnungsgemäß, sicher und wirtschaftlich sein, §27 KommHVO Termingerechte Aufstellung und Vorlage der Jahresrechnung Die Aufzeichnungen in den Büchern müssen vollständig, richtig, zeitgerecht, geordnet und nachprüfbar sein
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltung, Gemeinderat, Bürger und Unternehmen
Auftragsgrundlage	KSVG, KommHVO, HGB, BGB
Verantwortliche Person(en)	Frau Müller Frau Wehrle (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080200 Rechnungswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36,85	0,00	0,00	0,00	-45,01	45,01	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-60,00	0,00	0,00	0,00	-60,00	60,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96,85	0,00	0,00	0,00	-105,01	105,01	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	145.367,48	196.335,05	0,00	196.335,05	115.460,01	80.875,04	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156,19	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.486,00	11.700,00	0,00	11.700,00	3.585,23	8.114,77	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.037,67	214.035,05	0,00	214.035,05	119.045,24	94.989,81	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	138.940,82	214.035,05	0,00	214.035,05	118.940,23	95.094,82	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	138.940,82	214.035,05	0,00	214.035,05	118.940,23	95.094,82	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-242.298,46	-338.842,00	0,00	-338.842,00	-210.153,24	-128.688,76	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	103.357,64	124.807,54	0,00	124.807,54	91.213,01	33.594,53	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080300 Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Annahme von unbaren Einzahlungen und Leistung von unbaren Auszahlungen Planung und Sicherung der Kassenliquidität Anlage von Kassenmitteln Sichere Aufbewahrung und Beförderung von Zahlungsmitteln und Vordrucken Verwahrung von Wertpapieren u. ä. Urkunden und Wertgegenständen Anmeldung und Abführung der Gewerbesteuerumlage Ermittlung der Daten zum kommunalen Finanzausgleich Überwachung und Organisation von Zahlstellen Statistiken
Ziele	Ordnungsgemäße und sichere Führung der Kassengeschäfte Gewährleistung der Kassenliquidität Fälligkeitsbezogene Anforderung der Einnahmen per Lastschriftinzug
Zielgruppe	Fachämter, Einwohnerinnen und Einwohner
Auftragsgrundlage	KSVG, KommHVO, Kommunalfinanzausgleichgesetz; Gemeindefinanzreformgesetz
Verantwortliche Person(en)	Frau Schmidt Frau Eifler (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080300 Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-0,73	0,00	0,00	0,00	-930,14	930,14	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-0,73	0,00	0,00	0,00	-930,14	930,14	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	26.329,98	54.905,81	0,00	54.905,81	59.259,93	-4.354,12	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.280,84	4.000,00	0,00	4.000,00	428,40	3.571,60	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.605,34	14.440,00	0,00	14.440,00	9.565,14	4.874,86	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.216,16	73.345,81	0,00	73.345,81	69.253,47	4.092,34	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.215,43	73.345,81	0,00	73.345,81	68.323,33	5.022,48	0,00	0,00
20	Finanzerträge	-59.113,88	0,00	0,00	0,00	-52.600,66	52.600,66	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	749,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-58.364,61	0,00	0,00	0,00	-52.600,66	52.600,66	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	-18.149,18	73.345,81	0,00	73.345,81	15.722,67	57.623,14	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-23.579,14	-86.316,00	0,00	-86.316,00	-139.447,43	53.131,43	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	41.728,32	12.970,97	0,00	12.970,97	123.724,76	-110.753,79	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080400 Kosten- und Leistungsrechnung/ Controlling	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Zentrales Berichtswesen einschl. Auswertung/Analyse und Handlungsempfehlungen für Steuerungsmaßnahmen Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs Verarbeitung und Auswertung von Leistungs- und Betriebsdaten Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögen Führen der Kosten- und Leistungsrechnung mit Voll- und Teilkostenrechnung, Einzel- und Gemeinkostenrechnung
Ziele	Zeitnahe Bereitstellung aller erforderlichen Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung Sicherstellung der Zielerreichung und Überwachung der Umsetzung von Vorgaben der Steuerung Langfristige Liquiditätssicherung bei maximalem Darlehenszins, minimalem Kreditzins
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Räte
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschlüsse der Räte, KSVG, KommHVO
Verantwortliche Person(en)	Herr Beifus Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080400 Kosten- und Leistungsrechnung/ Controlling

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	41.132,88	53.719,31	0,00	53.719,31	53.335,34	383,97	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.619,49	0,00	0,00	0,00	53,55	-53,55	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	368,90	17.800,00	0,00	17.800,00	4.477,99	13.322,01	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.121,27	71.519,31	0,00	71.519,31	57.866,88	13.652,43	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	44.121,27	71.519,31	0,00	71.519,31	57.866,88	13.652,43	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	44.121,27	71.519,31	0,00	71.519,31	57.866,88	13.652,43	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-91.655,58	-110.669,00	0,00	-110.669,00	-124.155,67	13.486,67	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	47.534,31	39.149,28	0,00	39.149,28	66.288,79	-27.139,51	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080500 Forderungsmanagement/Vollstreckung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Betreuung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen Betreuung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagung und Erlass Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren, Vollstreckungskosten
Ziele	Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen Gewährleistung eines ordnungsgemäßen Arbeitsablaufs Möglichst kostengünstige (ressourcensparende) Beitreibung Vermeidung der Beitreibung durch präventive Maßnahmen
Zielgruppe	Fachbereiche
Auftragsgrundlage	KommHVO, Saarl. VwVG, Abgabenordnung, Insolvenzordnung, BGB, Zivilprozessordnung, Dienstanweisungen
Verantwortliche Person(en)	Frau Schmidt Frau Eifler (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080500 Forderungsmanagement/Vollstreckung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.980,00	4.980,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.253,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-55.403,03	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-91.209,76	61.209,76	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.656,83	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-96.189,76	66.189,76	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	92.721,30	137.661,69	0,00	137.661,69	102.935,03	34.726,66	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214,20	44.500,00	0,00	44.500,00	0,00	44.500,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.303,99	9.545,00	0,00	9.545,00	26.297,97	-16.752,97	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.239,49	191.706,69	0,00	191.706,69	129.233,00	62.473,69	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.582,66	161.706,69	0,00	161.706,69	33.043,24	128.663,45	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	35.582,66	161.706,69	0,00	161.706,69	33.043,24	128.663,45	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-135.758,67	-276.014,00	0,00	-276.014,00	-121.248,33	-154.765,67	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	100.176,01	114.307,25	0,00	114.307,25	88.205,09	26.102,16	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080600 Steuern, Beiträge, Gebühren und Entgelte	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern (Grund- und Gewerbesteuer, Hunde-, Zweitwohnungs- und Vergnügungssteuer) Festsetzung und Erhebung der Niederschlagswassergebühren und Schmutzwassergebühren Mitwirkung bei der Aufstellung oder Änderung kommunaler Satzungen Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden, Aussetzung des Steuervollzugs Steuerstatistik, -schätzung und -prognose
Ziele	Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushalts, Berücksichtigung und ggf. positive Beeinflussung der eigenen Steuerkraft und der örtlichen Nutzungs- und Aufkommensstruktur sowie rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit Lenkung, ggf. Begrenzung und geordnetet Meldung der jeweiligen Tatbestände (Hundegehaltenen, Vergnügungsveranstaltungen und Spielgeräte)
Zielgruppe	Steuer-, Abgaben- und Beitragspflichtige
Auftragsgrundlage	Satzung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Vergnügungssteuergesetz, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung
Verantwortliche Person(en)	Frau Wehrle Frau Müller (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080600 Steuern, Beiträge, Gebühren und Entgelte

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-84,05	-50,00	0,00	-50,00	-72,50	22,50	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-51,50	51,50	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84,05	-50,00	0,00	-50,00	-124,00	74,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	72.049,11	81.833,09	0,00	81.833,09	44.388,20	37.444,89	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536,88	4.000,00	0,00	4.000,00	2.338,35	1.661,65	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.570,80	9.000,00	0,00	9.000,00	990,00	8.010,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.156,79	94.833,09	0,00	94.833,09	47.716,55	47.116,54	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	75.072,74	94.783,09	0,00	94.783,09	47.592,55	47.190,54	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	75.072,74	94.783,09	0,00	94.783,09	47.592,55	47.190,54	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-142.303,49	-168.903,00	0,00	-168.903,00	-100.420,02	-68.482,98	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	67.230,75	74.119,89	0,00	74.119,89	52.827,47	21.292,42	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11080700 Beteiligungsmanagement

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Prüfung der Möglichkeit der Ausgliederung, Privatisierung Gründung, Verkauf, Auflösung Rechtliche Vorbereitung und Umsetzung (Gesellschaftsverträge etc.) Mitwirkung beim strategischen Controlling Unternehmensleitbilder, -ziele, Abstimmung der Unternehmensziele mit den kommunalen Zielen Wahrnehmung der Gesellschafterrechte Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstigen Daten der Beteiligungen mit der Haushalts- und mittelfristigen Finanzplanung der Kommune Steuerungsunterstützung der Budgets der Beteiligungen Operatives Controlling durch Abweichungsanalysen, Informationsauswertungen und Steuerungsempfehlungen Regelmäßige Dokumentation der Beteiligungen u.a. durch Beteiligungsberichte gem. § 115 KSVG und zusätzlicher unterjährige Berichte Vorbereitung und Begleitung der Umsetzung von Organ- und Gemeinderatsbeschlüssen
Ziele	Auswahl der Betriebs- und Rechtsform, in der die jeweiligen kommunaler Aufgaben optimal wahrgenommen werden Interessenabstimmung von Kommunen und Beteiligungen Verbesserung der Leistungsfähigkeit und Ertragskraft der Beteiligungen durch Vereinbarung von Leistungs- und Finanzzielen Sicherstellung der Einhaltung der vereinbarten Ziele Bereitstellung optimaler Informationen für die Entscheidungsträger
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Räte, Eigenbetriebe, -gesellschaften
Verantwortliche Person(en)	Frau Koch Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11080700 Beteiligungsmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	9.740,89	14.075,12	0,00	14.075,12	15.498,38	-1.423,26	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	17.350,00	0,00	17.350,00	0,00	17.350,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.740,89	32.425,12	0,00	32.425,12	15.498,38	16.926,74	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.740,89	32.425,12	0,00	32.425,12	15.498,38	16.926,74	0,00	0,00
20	Finanzerträge	-1.313.898,53	-1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00	-1.163.741,62	-236.258,38	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-1.313.898,53	-1.400.000,00	0,00	-1.400.000,00	-1.163.741,62	-236.258,38	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	-1.304.157,64	-1.367.574,88	0,00	-1.367.574,88	-1.148.243,24	-219.331,64	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.264.435,46	1.616.757,00	0,00	1.616.757,00	1.122.517,30	494.239,70	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	39.722,18	41.144,27	0,00	41.144,27	25.725,94	15.418,33	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11090100 Organisation	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Beratung und Unterstützung bei der organisationspolitischen Ausrichtung der Kommune, der Aufbau- und Ablauforganisation (Geschäftsprozesse), der Organisationsentwicklung (Organisations-, Wirtschaftlichkeits- und Stellenbedarfsanalysen). Stellenbewertung; Projekt- und Grundlagenarbeit Organisationspläne erstellen und fortschreiben und Umsetzung kontrollieren, z.B. Produktplan, Verwaltungsgliederungsplan, Geschäftsverteilungsplan, Stellenplan Strategien zur Organisationsentwicklung erarbeiten und fortschreiben Prozesse optimieren und wirtschaftliche Arbeitstechniken einführen
Ziele	Optimierung der Verwaltung durch eine den Erfordernissen angepasste EDV-Ausstattung/Struktur durch Schaffung geeigneter Aufbau- und Ablauforganisation durch Sicherstellung einer ausgewogenen Personalstruktur Stärkung der Eigenverantwortung der Fachbereiche Erhaltung und Förderung der Motivation und Arbeitszufriedenheit der Beschäftigten
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gemeinderat, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Vorgabe des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11090100 Organisation

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	15.920,42	62.949,67	0,00	62.949,67	31.461,43	31.488,24	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	874,15	20.000,00	0,00	20.000,00	2.011,61	17.988,39	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.744,67	39.700,00	0,00	39.700,00	15.426,82	24.273,18	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.539,24	122.649,67	0,00	122.649,67	48.899,86	73.749,81	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	32.539,24	122.149,67	0,00	122.149,67	48.899,86	73.249,81	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	32.539,24	122.149,67	0,00	122.149,67	48.899,86	73.249,81	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-64.976,76	-154.832,00	0,00	-154.832,00	-80.897,14	-73.934,86	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	32.437,52	32.681,95	0,00	32.681,95	31.997,28	684,67	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11090200 Informationstechnik	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Installation, Beratung über und Betreuung von Hard- und Software Störungsbeseitigung, Hotline Bestandsmanagement Beratung und Unterstützung der Anwender bei der Informationsrecherche Pflege und Betreuung von Anwendungen Erstellung des produktbezogenen DV-Konzepts Installation, Pflege, Einweisung Betrieb und Anwendung von IT-Anwendungen auf zentralen Rechnersystemen einschl. Onlinedienste durch Gewährleistung des Dialogbetriebs Zentrale Drucksysteme einschl. Nachbereitung Verwalten von Datenbeständen Bereitstellung des Zugangs zu Online-Diensten einschl. erforderl. Infrastruktur Rechner- und Systemmanagement (einschl. Router) für alle Rechnerebenen Betr. u. Unterhalt. d. zentr. Netzes einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes zwischen Gebäuden (Erdkabel)
Ziele	Optimaler Arbeitsablauf Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes Sicherstellung einer reibungslosen und wirtschaftlichen Telekommunikation
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gemeinderat, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Vorgabe des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Gräber Herr Papke (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11090200 Informationstechnik

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.513,00	0,00	0,00	0,00	-3.513,00	3.513,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-50,00	0,00	-50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.513,00	-7.050,00	0,00	-7.050,00	-3.513,00	-3.537,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	148.075,49	204.591,19	0,00	204.591,19	191.182,32	13.408,87	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.619,82	17.200,00	0,00	17.200,00	7.333,80	9.866,20	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	36.144,23	10.503,00	0,00	10.503,00	40.396,97	-29.893,97	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	178.594,56	351.500,00	0,00	351.500,00	190.709,66	160.790,34	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.434,10	583.794,19	0,00	583.794,19	429.622,75	154.171,44	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	369.921,10	576.744,19	0,00	576.744,19	426.109,75	150.634,44	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	369.921,10	576.744,19	0,00	576.744,19	426.109,75	150.634,44	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-454.749,92	-645.063,00	0,00	-645.063,00	-568.405,56	-76.657,44	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	84.828,82	88.318,69	0,00	88.318,69	142.295,81	-53.977,12	0,00	0,00

Investitionen Produkt 11090200 Informationstechnik

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I110902001 IT Hardware > 1.000 Euro	0,00	-20.000,00	-59.778,21	-79.778,21	-5.067,12	-74.711,09	0,00	-74.711,09
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-59.778,21	-79.778,21	-5.067,12	-74.711,09	0,00	-74.711,09
I110902003 Software	0,00	-50.000,00	-177.410,13	-227.410,13	-37.577,44	-189.832,69	0,00	-189.832,69
30 sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-50.000,00	-177.410,13	-227.410,13	-37.577,44	-189.832,69	0,00	-189.832,69
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-70.000,00	-237.188,34	-307.188,34	-42.644,56	-264.543,78	0,00	-264.543,78
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-70.000,00	-237.188,34	-307.188,34	-42.644,56	-264.543,78	0,00	-264.543,78

Produktbeschreibung Produkt 11100100 Recht/Datenschutz

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Erarbeitung, Aktualisierung, Dokumentation und Verwaltung von Satzungen und Geschäftsordnungen Publikation von Satzungen Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung Vorbereitung, Organisation und Durchführung der Wahl der Schiedsleute Betreuung der amtierenden Schiedsleute Bearbeitung von Verwaltungsstreitverfahren und sonst. Rechtsangelegenheiten, z.B. Stellung von Strafanträgen, Annahme und Ausschlagung von Erbschaften, Beauftragung von Anwälten, Vergleichsbehörde, Widerspruchsbehörde Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Kontaktstelle zum Landesbeauftragten für den Datenschutz Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes Erteilung von allgemeinen oder amtsübergreifenden Auskünften oder Auskünften im Sinne von § 12 LDSG an Betroffene
Ziele	Schaffung von Rechtssicherheit für die Abwicklung örtlicher Angelegenheiten Schaffung der Voraussetzungen für die ordnungsgemäße Amtsausübung der Schiedsleute in den Schiedsbezirken Rechtliche Absicherung des Verwaltungshandelns Abwehr von Haftungsansprüchen und Klagen Unterstützung von berechtigten Klagen zur Beseitigung eines Missstandes Schaffung von Rechtsklarheit Durchsetzung kommunaler Forderungen, Interessen und Rechte Schutz personenbezogener Daten vor Missbrauch Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung Mitarbeiterinnen, Fachbereiche, Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Bedienstete
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Vorgabe des Gemeinderates, Saarl. Datenschutzgesetz
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Arzt (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11100100 Recht/Datenschutz

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	12.491,80	49.937,06	0,00	49.937,06	42.740,62	7.196,44	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.790,02	19.150,00	0,00	19.150,00	11.052,93	8.097,07	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.281,82	69.087,06	0,00	69.087,06	53.793,55	15.293,51	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.281,82	69.087,06	0,00	69.087,06	53.793,55	15.293,51	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	20.281,82	69.087,06	0,00	69.087,06	53.793,55	15.293,51	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-49.449,68	-85.523,00	0,00	-85.523,00	-95.508,57	9.985,57	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	29.167,86	16.436,21	0,00	16.436,21	41.715,02	-25.278,81	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11100200 Versicherung und Schadensabwicklung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Risikoanalyse, Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachbereiche, Geltendmachung von Versicherungsschutz
Ziele	Absicherung der Gemeinde gegen die finanziellen Folgen von Schadensfällen Vermeidung von Vermögensschäden Optimierung des Versicherungsschutzes auch aus Wirtschaftlichkeit
Zielgruppe	Mitarbeiter/innen, Fachbereiche
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Verträge
Verantwortliche Person(en)	Frau Viehoff Frau Reinike (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11100200 Versicherung und Schadensabwicklung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	14.799,99	15.911,70	0,00	15.911,70	11.115,50	4.796,20	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.698,88	12.430,00	0,00	12.430,00	14.958,11	-2.528,11	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.498,87	28.341,70	0,00	28.341,70	26.073,61	2.268,09	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.498,87	27.341,70	0,00	27.341,70	26.073,61	1.268,09	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	21.498,87	27.341,70	0,00	27.341,70	26.073,61	1.268,09	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-42.760,26	-47.308,00	0,00	-47.308,00	-50.275,13	2.967,13	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	21.261,39	19.966,36	0,00	19.966,36	24.201,52	-4.235,16	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11110100 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke (insbesondere Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Hallen und DGH) für in- und externe Nutzer (soweit nicht in anderen Produktbereichen): Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsrechten (Hallen und Gebäudenutzung etc.) Entwurf von Entgeld und Gebührensatzung für die Nutzung Entgeld- und Gebührenerhebung Kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden, Verwaltung sonstiger Nutzungsrechte Festlegung der Miethöhe Büroflächenmanagement Planung, Durchführung, Vergabe von Gebäudereinigung Hausmeister Energiemanagement: Aufbau eines Energie-Controlling-Systems durch Einrichtung einer Energiedatenbank und regelmäßige Auswertung der Verbrauchsdaten Erstellen von Prioritätenkatalogen und Berichten, Prüfung und Gestaltung von Energielieferverträgen Bereitstellung und Betrieb von gedeckten Sportflächen, Sportflächen in Gymnastikräumen: Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung) Vermietung/Überlassung für sonstige Nutzungen wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke Vermietung von Zusatzausstattung Vermietung von Bewirtschaftungseinrichtungen
Ziele	kaufm. Immobilienmanagement: Zur Verfügung stellen bebauter Grundstücke für kommunale Aufgaben Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens wirtschaftliche Betriebsführung Energiemanagement: Reduzierung des Energiebedarfs innerhalb der Kommunalverwaltung in allen Nutzungsarten Wirtschaftlichkeit im Energieverbrauch Vorbildfunktion der öffentlichen Hand
Zielgruppe	Fachbereiche, Mieter/innen, Pächter/innen, Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen, Vereine, Wohnungssuchende
Auftragsgrundlage	Gemeinderatsbeschluss, Vertrag, KSVG
Verantwortliche Person(en)	Frau Lechner

Teilergebnisrechnung Produkt 11110100 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-143.411,00	-150.776,00	0,00	-150.776,00	-149.615,00	-1.161,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-965,00	0,00	0,00	0,00	-965,00	965,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-326.273,54	-317.500,00	0,00	-317.500,00	-353.838,84	36.338,84	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-67.958,94	7.958,94	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-15,75	0,00	0,00	0,00	-6.061,19	6.061,19	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-470.665,29	-528.276,00	0,00	-528.276,00	-578.438,97	50.162,97	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	62.632,80	62.737,48	0,00	62.737,48	77.447,48	-14.710,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	818.896,99	962.000,00	0,00	962.000,00	825.273,49	136.726,51	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	603.163,71	710.090,00	0,00	710.090,00	696.176,32	13.913,68	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	150.751,09	185.625,00	0,00	185.625,00	159.175,19	26.449,81	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.635.444,59	1.921.452,48	0,00	1.921.452,48	1.758.072,48	163.380,00	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.164.779,30	1.393.176,48	0,00	1.393.176,48	1.179.633,51	213.542,97	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	1.164.779,30	1.393.176,48	0,00	1.393.176,48	1.179.633,51	213.542,97	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-2.334.524,13	-2.794.844,00	0,00	-2.794.844,00	-2.167.144,16	-627.699,84	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.575.622,54	1.401.667,83	0,00	1.401.667,83	1.267.018,73	134.649,10	0,00	0,00

Investitionen Produkt 11110100 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
1111101001 Bewegl. Sachen d. Anlagevermögens Gebäude	0,00	-10.500,00	-12.428,97	-22.928,97	0,00	-22.928,97	0,00	-22.928,97
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.500,00	-12.428,97	-22.928,97	0,00	-22.928,97	0,00	-22.928,97
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.500,00	-12.428,97	-22.928,97	0,00	-22.928,97	0,00	-22.928,97
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-10.500,00	-12.428,97	-22.928,97	0,00	-22.928,97	0,00	-22.928,97

Produktbeschreibung Produkt 11110200 Technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Planung und Durchführung von Modernisierungen und Sanierungen an Gebäuden inkl. technischer mit dem Gebäude verbundener Anlagen. Rückbau, Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen. Bauherrenleitungen in Anlehnung an § 31 HOAI inkl. Projektleitung und -steuerung sowie Verwaltungsleistungen wie z.B.: Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen, Bearbeitung von Anfragen und Fertigen von Stellungnahmen Begehung und Unterhaltung von Gebäuden einschl. aller mit dem Gebäude verbundener technischer Anlagen nach DIN 31051. Begehung, Unterhaltung und Instandsetzung von Denkmälern und Wegkreuzen u.ä. (ohne Gebäude). Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden. Energiemanagement durch Identifikation und Realisierung von Energiesparpotentialen, fachtechnische Konzeption, organisatorische Planung, Entwicklung von Finanzierungskonzepten, Energiespar-Contracting, Schulungs- und Motivationsprogramme zur Änderung des Nutzungsverhaltens (z.B. Energiesparteam an Schulen und Hausmeisterschulungen). Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen. Energiekonzepte für Baugebiete und städtische Liegenschaften. Ausarbeitung von Projekten und Abwicklung von Contacting-Verträgen.
Ziele	Angemessene Umsetzung der obersten Projektziele des Rats/Bauamtes/Eigenbetriebs in Funktionalität, Form und Technik. Sicherstellung und Architekturqualität im öffentlichen Raum und von Umweltstandards im allgemeinen Interesse. Form und Technik. Sicherstellung von Architekturqualität im öffentlichen Raum und von Umweltstandards im allgemeinen Interesse. Aufrechterhaltung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur Einhaltung der vorgegebenen Ziele bzgl. Kosten, Wirtschaftlichkeit und Zeit Kundenzufriedenheit Reduzierung des Energiebedarfs innerhalb der Kommunalverwaltung in allen Nutzungsarten. Wirtschaftlich im Energieverbrauch. Vorbildfunktion der öffentlichen Hand.
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Nutzer der gemeindlichen Gebäude
Auftragsgrundlage	Anforderung von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Vertrag
Verantwortliche Person(en)	Herr Ihl Herr Arend (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11110200 Technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.551,00	16.551,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-5.154,60	0,00	0,00	0,00	-18.037,80	18.037,80	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.154,60	0,00	0,00	0,00	-34.588,80	34.588,80	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	363.530,83	408.190,62	0,00	408.190,62	297.961,70	110.228,92	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.429,23	488.865,00	143.396,75	632.261,75	268.664,79	363.596,96	0,00	150.000,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	52.846,00	0,00	52.846,00	0,00	52.846,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.936,39	5.750,00	0,00	5.750,00	10.534,26	-4.784,26	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	794.896,45	955.651,62	143.396,75	1.099.048,37	577.160,75	521.887,62	0,00	150.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	789.741,85	955.651,62	143.396,75	1.099.048,37	542.571,95	556.476,42	0,00	150.000,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	789.741,85	955.651,62	143.396,75	1.099.048,37	542.571,95	556.476,42	0,00	150.000,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-1.423.018,41	-1.611.772,00	0,00	-1.611.772,00	-1.164.056,60	-447.715,40	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	633.276,56	656.120,40	0,00	656.120,40	621.484,65	34.635,75	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11110400 Baumaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Ja

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung von Baumaßnahmen sowie grundhafter Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen, Rückbau, Abbruch und Entsorgung entweder in eigener Regie bzw. Betreuung, Unterstützung und Überwachung von externen Projekt- bzw. Teilprojektbeauftragten

Entscheidungsvorlage für Gremien zur Baumaßnahme erstellen

Budget bereitstellen

Vergabe vorbereiten bzw. daran mitwirken, Objekt betreuen

Bauherrenleistungen in Anlehnung an § 31 HOAI inklusive Projektleitung und -steuerung sowie Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen, Bearbeitung von Anfragen und Fertigung von Stellungnahmen

Hierunter fallen je nach Projekt ganz bzw. teilweise u.a. bauliche, qualitative und wirtschaftliche Standards festlegen

Grundlagen ermitteln

Vorplanung durchführen

Entwurfsplanung durchführen

Genehmigungsplanung durchführen, Ausführungsplanung durchführen, Bauüberwachung durchführen

Fachplanung beauftragen und betreuen, Gebäude und Innenräume:

Zum Leistungsbild Gebäude und Innenräume gehören nach der HOAI "Leistungen für Neubauten, Neuanlagen, Wiederaufbauten, Erweiterungsbauten, Umbauten, Modernisierungen, Instandsetzungen und Instandhaltungen."

Freianlagen: Zum Leistungsbild Freianlagen gehören nach der HOAI "planerisch gestaltete Freiflächen und freiräume sowie entsprechend gestaltete Anlagen in Verbindung mit Bauwerken oder in Bauwerken und landschaftspflegerische Freianlagenplanungen in Verbindung mit Objekten."

Verantwortliche Person(en)

Herr Arend

Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 11110400 Baumaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-748,21	0,00	0,00	0,00	-2.837,06	2.837,06	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.530,00	47.530,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-748,21	0,00	0,00	0,00	-50.367,06	50.367,06	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	76.714,92	114.703,97	0,00	114.703,97	93.104,96	21.599,01	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	28.486,40	34.553,00	0,00	34.553,00	2.579,79	31.973,21	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.476,54	6.500,00	6.122,98	12.622,98	5.194,82	7.428,16	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.677,86	158.756,97	6.122,98	164.879,95	100.879,57	64.000,38	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.929,65	158.756,97	6.122,98	164.879,95	50.512,51	114.367,44	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	110.929,65	158.756,97	6.122,98	164.879,95	50.512,51	114.367,44	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-160.453,88	-248.244,00	0,00	-248.244,00	-188.806,33	-59.437,67	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	81.067,92	89.486,56	0,00	89.486,56	94.860,68	-5.374,12	0,00	0,00

Investitionen Produkt 11110400 Baumaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I111104002 Neubau Kath. Kita Spiesen	0,00	124.382,00	101.729,95	-384.241,60	-786.573,06	402.331,46	-610.353,55	412.112,40
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	548.000,00	5.078.439,65	5.626.439,65	2.857.780,94	2.768.658,71	0,00	2.778.439,65
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-3.936,18	-3.936,18	0,00	-3.936,18	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-423.618,00	-4.972.773,52	-6.006.745,07	-3.644.354,00	-2.362.391,07	-610.353,55	-2.366.327,25
I111104004 Sanierung Schulturnhalle GS Spiesen	0,00	0,00	-643.706,02	-643.706,02	-537.907,79	-105.798,23	0,00	-105.905,53
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00	0,00	560.000,00	0,00	560.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.905,53
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-643.706,02	-643.706,02	-537.907,79	-105.798,23	0,00	0,00
I111104007 Umbaumaßn. Nutzungsänderung Sporthalle Langdell	0,00	0,00	-187.917,22	-187.917,22	0,00	-187.917,22	0,00	-187.917,22
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-187.917,22	-187.917,22	0,00	-187.917,22	0,00	-187.917,22
I111104008 Neubau Garage Bauhof	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
I111104010 Sanierung Glückauf-Halle	0,00	0,00	-62.076,71	-62.076,71	-17.501,53	-44.575,18	0,00	-44.575,18
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.575,18
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-62.076,71	-62.076,71	-17.501,53	-44.575,18	0,00	0,00
I111104013 Erschließung Feuerwehrrätehaus Spiesen	0,00	-80.000,00	-15.000,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00	-80.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-15.000,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00	-80.000,00
I111104024 Dachsanierung Schulturnhalle GS Spiesen	0,00	0,00	-11.204,06	-11.204,06	-2.152,00	-9.052,06	0,00	-9.052,06
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.052,06
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-11.204,06	-11.204,06	-2.152,00	-9.052,06	0,00	0,00
I111104025 Umbau Pfarrheim Spiesen	0,00	-50.000,00	-146.510,67	-196.510,67	0,00	-196.510,67	0,00	-196.510,67
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	450.000,00	830.770,00	1.280.770,00	0,00	1.280.770,00	0,00	830.770,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-977.280,67	-1.477.280,67	0,00	-1.477.280,67	0,00	-1.027.280,67
I111104026 Neubau GS Spiesen	0,00	-2.580.000,00	-191.839,51	-2.587.839,51	87.406,30	-2.675.245,81	184.000,00	-2.484.398,81
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	190.847,00	-190.847,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.580.000,00	-191.839,51	-2.587.839,51	-103.440,70	-2.484.398,81	184.000,00	-2.484.398,81
I111104027 Neubau GS Elversberg	0,00	-4.000.000,00	-324.239,40	-3.897.885,85	-10.662,40	-3.887.223,45	426.353,55	-30.922,10
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.000.000,00	-324.239,40	-3.897.885,85	-10.662,40	-3.887.223,45	426.353,55	-30.922,10
I111104029 Jugendfreizeitanlage Spiesen	0,00	-354.000,00	-41.498,53	-395.498,53	-17.297,85	-378.200,68	0,00	-378.200,68
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	81.000,00	653.528,84	934.528,84	0,00	934.528,84	200.000,00	934.528,84
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.312.729,52
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-435.000,00	-695.027,37	-1.330.027,37	-17.297,85	-1.312.729,52	-200.000,00	0,00

Investitionen Produkt 11110400 Baumaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I111104032 Sanierung Sporthalle Großenbruch	0,00	-194.250,00	-820.084,09	-1.014.334,09	-8.038,26	-1.006.295,83	0,00	-1.006.295,83
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	582.750,00	95.625,00	678.375,00	0,00	678.375,00	0,00	678.375,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-777.000,00	-915.709,09	-1.692.709,09	-8.038,26	-1.684.670,83	0,00	-1.684.670,83
I111104034 Freilufthalle Multifunktionsfeld Jufrei	0,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-9.255.618,00	-9.000.709,75	-18.006.327,75	-4.341.354,53	-13.664.973,22	250.000,00	-9.343.779,17
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	1.661.750,00	6.658.363,49	8.520.113,49	3.048.627,94	5.471.485,55	200.000,00	5.222.113,49
Gesamtsumme	0,00	-7.593.868,00	-2.342.346,26	-9.486.214,26	-1.292.726,59	-8.193.487,67	450.000,00	-4.121.665,68

Produktbeschreibung Produkt 11110500 Grundstücksmanagement	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Erwerb (ohne Erbbaurechte) von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden (z.B. für Bevorratung, kommunale Maßnahmen oder im Auftrag für Bund und Land) durch Kauf, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken (ohne Erbbaurechte) Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten Verwaltung unbebauter Grundstücke Abschluß, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen (incl. Fischereipachtverträge), soweit nicht in anderen Produktbereichen Kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/angepachteten Grundstücken Veranlassung von Pflegemaßnahmen
Ziele	Ziele zur Auftragserfüllung: Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Förderung des Wohnungsbaus Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung sonstiger kommunaler Aufgaben Sicherung der Gemeinde zustehende Rechte, Erfüllung der ihr obliegenden Pflichten Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben Bereitstellung von Vorhaltung von Grundstücken, die einer künftigen städtebaulichen Neuordnung (Gewerbeansiedlung, Neubebauung) unterliegen Wirtschaftlichkeitsziele: voller Kostenersatz bei Grunderwerb im Auftrag Vermögensoptimierung
Zielgruppe	Einwohner/innen, künftige Bauherren, Gewerbetreibende
Auftragsgrundlage	Beschluss des Gemeinderates, Vertrag, KSVG, BGB
Verantwortliche Person(en)	Herr Kral

Teilergebnisrechnung Produkt 11110500 Grundstücksmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.884,00	-9.987,15	0,00	-9.987,15	-1.883,00	-8.104,15	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.700,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.430,00	430,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.824,23	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-18.708,08	-6.291,92	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-23.786,00	-50,00	0,00	-50,00	-20.000,00	19.950,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.194,23	-36.037,15	0,00	-36.037,15	-42.021,08	5.983,93	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	64.682,53	71.946,35	0,00	71.946,35	72.131,36	-185,01	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.145,40	8.435,00	0,00	8.435,00	3.061,60	5.373,40	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	19.599,58	37.235,05	0,00	37.235,05	41.565,09	-4.330,04	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	79.429,17	33.900,00	0,00	33.900,00	27.697,30	6.202,70	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.856,68	151.766,40	0,00	151.766,40	144.455,35	7.311,05	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	113.662,45	115.729,25	0,00	115.729,25	102.434,27	13.294,98	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	113.662,45	115.729,25	0,00	115.729,25	102.434,27	13.294,98	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	33.512,32	111.268,82	0,00	111.268,82	61.741,98	49.526,84	0,00	0,00

Investitionen Produkt 11110500 Grundstücksmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I111105001 Unbebaute Grundstücke	0,00	-150.000,00	130.645,47	-19.354,53	-227.829,18	208.474,65	0,00	128.474,65
20 Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	346.515,00	346.515,00	0,00	346.515,00	0,00	286.515,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-150.000,00	-215.869,53	-365.869,53	-207.829,18	-158.040,35	0,00	-158.040,35
I111105002 Bebaute Grundstücke (ohne Städtebau)	0,00	0,00	-2.781,02	-2.781,02	-720,00	-2.061,02	0,00	-2.061,02
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-2.781,02	-2.781,02	-720,00	-2.061,02	0,00	-2.061,02
I111105003 Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-150.000,00	-218.650,55	-368.650,55	-228.549,18	-140.101,37	0,00	-160.101,37
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	516.515,00	516.515,00	0,00	516.515,00	0,00	286.515,00
Gesamtsumme	0,00	-150.000,00	297.864,45	147.864,45	-228.549,18	376.413,63	0,00	126.413,63

Produktbeschreibung Produkt 12010100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten Allgemeine Gefahrenabwehr und Gesundheitsaufsicht, Seuchenabwehr Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten Gefahrenabwehr und Gesundheitsaufsicht Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen. Dazu zählen insbesondere, Gesundheitsschutz, Unterbringung psychisch Kranker, Versammlungen, Demonstrationen, Aufzüge, Kriminalprävention, Entwicklung, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen/Verordnungen im Rahmen Ortpolizeirecht, Versammlungsrecht und Heimaufsicht Tierschutz Fundangelegenheiten: Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren Zusammenarbeit mit Tierheimen (Konsortialvertrag)
Ziele	Einhaltung der öffentlichen Ordnung Beseitigung von Störungen der öffentlichen Ordnung Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit Gefahrenabwehr für die Öffentlichkeit und für betroffene Erkrankte Beseitigung von Obdachlosigkeit als ungewolltem Zustand Sicherheit von Demonstrationsteilnehmern und der Bevölkerung Artgerechte Haltung und Unterbringung von Tieren
Zielgruppe	Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Orts-, landes- und bundesrechtliche Vorschriften, Saarl. Polizeigesetz
Verantwortliche Person(en)	Herr Fremgen

Teilergebnisrechnung Produkt 12010100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-16.769,70	15.769,70	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.455,77	-350,00	0,00	-350,00	-4.865,50	4.515,50	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-784,21	-1.550,00	0,00	-1.550,00	-717,95	-832,05	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-128,50	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-310,50	-689,50	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.368,48	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-22.663,65	18.663,65	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	179.003,12	326.718,20	0,00	326.718,20	284.977,45	41.740,75	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.128,82	80.750,00	7.200,00	87.950,00	46.591,54	41.358,46	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.698,43	34.190,00	0,00	34.190,00	30.431,50	3.758,50	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.830,37	441.759,20	7.200,00	448.959,20	362.000,49	86.958,71	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	219.461,89	437.759,20	7.200,00	444.959,20	339.336,84	105.622,36	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	219.461,89	437.859,20	7.200,00	445.059,20	339.336,84	105.722,36	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	110.750,72	153.625,35	0,00	153.625,35	236.794,05	-83.168,70	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12010200 Gewerbeangelegenheiten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Führen/ Bereitstellen des Gewerberegisters einschl. Auskünfte: Sämtliche Tätigkeiten, die an die behördliche Kenntnis von Betrieb anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbe anknüpfen und ggf. die dabei gewonnenen Informationen für Dritte bereistellen. Das Produkt umfasst insbesondere auch die Beratung von: Bürgern über Gewerbefreiheit und Anzeigepflicht, auch soweit sie zu einer Anzeige nicht verpflichtet sind (z.B. Freiberufler) oder diese unterlassen. Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen: Sämtliche Tätigkeiten, die Gaststätten als potentiell besonders störende Gewerbebetriebe einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen. Sämtliche Tätigkeiten, die mit Gaststätten oder besonderen Anlässen (Volksfeste, Vereinsfeste, Straßenfeste u.ä.) zusammenhängen, aber weniger oder seltener mit einer kaum umkehrbaren Dauerwirkung der Entscheidungen wie bei Konzessionen im stationären Gaststättengewerbe zu rechnen ist. Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen: Sämtliche Tätigkeiten, die auf die ordnungsgemäße Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe hinzielen, indem sie diese direkt oder indirekt überwachen und ggf. in Maßnahmen für die Wiederherstellung ordnungsgemäßer Zustände münden
Ziele	Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe und Veranstaltungen als Grundlage für Überwachungstätigkeiten Schnelle und zielgerichtete Gewerbeuntersagung bei Unzuverlässigkeit
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gewerbetreibende, Beschäftigte
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Gaststättenverordnung, Gaststättengesetz
Verantwortliche Person(en)	Christina May

Teilergebnisrechnung Produkt 12010200 Gewerbeangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.646,27	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-13.553,35	6.553,35	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.646,27	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-13.553,35	6.553,35	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	69.104,38	75.269,67	0,00	75.269,67	64.972,00	10.297,67	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295,81	300,00	0,00	300,00	178,64	121,36	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.656,63	4.400,00	0,00	4.400,00	1.863,72	2.536,28	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.056,82	79.969,67	0,00	79.969,67	67.014,36	12.955,31	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	69.410,55	72.969,67	0,00	72.969,67	53.461,01	19.508,66	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	69.410,55	72.969,67	0,00	72.969,67	53.461,01	19.508,66	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	46.332,29	63.952,71	0,00	63.952,71	55.312,87	8.639,84	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12010300 Verkehrsangelegenheiten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Verkehrsregelung und -lenkung: Sämtliche Maßnahmen mit Ausnahme der Überwachung, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen Überwachung des ruhenden/fließenden Verkehrs: Alle Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden und fließenden Verkehr, einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße, Abschleppmaßnahmen, Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen Verkehrsrechtliche Anordnungen Genehmigung von Baustellen, Plakatierungen, Verkaufsständen, Außenbestuhlungen, Anwohnerparkausweise, übermäßige Straßenbenutzung, Ausnahme zum Halten, Fahrverbote, Erhebung von Gebühren, Widmungen Verkehrserziehung/- aufklärung Fahr- und Beförderungserlaubnis
Ziele	Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Verkehrserziehung Beseitigung von Verkehrsstörungen
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer/innen, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrsgesetz, Saarl. Straßengesetz

Teilergebnisrechnung Produkt 12010300 Verkehrsangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.050,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00	-11.170,00	3.670,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-45.301,19	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-55.602,08	15.602,08	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.351,19	-47.500,00	0,00	-47.500,00	-66.772,08	19.272,08	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	31.208,31	39.610,10	0,00	39.610,10	66.433,94	-26.823,84	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.163,32	1.850,00	0,00	1.850,00	1.278,09	571,91	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	2.271,20	0,00	0,00	0,00	3.177,53	-3.177,53	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.647,75	53.000,00	0,00	53.000,00	339,00	52.661,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.290,58	94.460,10	0,00	94.460,10	71.228,56	23.231,54	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.060,61	46.960,10	0,00	46.960,10	4.456,48	42.503,62	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-17.060,61	46.960,10	0,00	46.960,10	4.456,48	42.503,62	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	133.067,73	183.467,77	0,00	183.467,77	198.599,73	-15.131,96	0,00	0,00

Investitionen Produkt 12010300 Verkehrsangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
1120103001 Bewegliche Sachen d. Anlagevermögens - V-Tafel	0,00	0,00	-48,54	-48,54	0,00	-48,54	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-48,54	-48,54	0,00	-48,54	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	-48,54	-48,54	0,00	-48,54	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	-48,54	-48,54	0,00	-48,54	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12020100 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Verarbeitung jedes melderechtlich maßgebenden Vorgangs, insbesondere An- Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen, Mitteilungen an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte, Pflege des Melderegisters Erstellen von Statistiken Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Erteilung von Reisepässen, vorl. Reisepässen, Kinderausweise, Bundespersonalausweisen und vorl. Personalausweisen Beratung und Auskunft zu: Pass-, Visa-Vorschriften, Abrechnung mit der Bundesdruckerei Erteilung von Untersuchungsberechtigungsscheinen und Führungszeugnissen
Ziele	Lückenlose Registrierung der Einwohner zur Feststellung und des Nachweises ihrer Identität und ihrer Wohnungen Versorgung aller Deutschen mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität im öffentlichen und privaten Bereich
Zielgruppe	Einwohner/innen, Lohnsteuerpflichtige, Auskunftssuchende
Auftragsgrundlage	Pass- und Personalausweisgesetz
Verantwortliche Person(en)	Anja Lehnhoff Frau Felberg (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 12020100 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-3.280,00	0,00	-3.280,00	0,00	-3.280,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-127.622,32	-91.000,00	0,00	-91.000,00	-133.384,58	42.384,58	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.622,32	-94.280,00	0,00	-94.280,00	-133.384,58	39.104,58	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	115.509,96	118.299,88	0,00	118.299,88	120.833,89	-2.534,01	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.180,64	96.050,00	0,00	96.050,00	108.242,61	-12.192,61	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	197,37	4.242,00	0,00	4.242,00	197,63	4.044,37	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	17.340,80	32.500,00	0,00	32.500,00	17.671,77	14.828,23	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.228,77	251.091,88	0,00	251.091,88	246.945,90	4.145,98	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	135.606,45	156.811,88	0,00	156.811,88	113.561,32	43.250,56	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	135.606,45	156.911,88	0,00	156.911,88	113.561,32	43.350,56	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	98.762,81	143.458,48	0,00	143.458,48	109.189,77	34.268,71	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12100200 Wahlen und sonstige Abstimmungen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung (soweit kommunale Aufgabe) aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags-, Kommunal- und Bürgermeister-/Landratswahlen, sonstige Wahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheide und Bürgerbegehren (einschl. Unterschriftenprüfung bei Bürgerbegehren und Anträge auf Bürgerversammlung) Besetzung gemeinderätlicher Ausschüsse und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Aufsichtsräten u.ä. Gremien Besetzung sonstiger kommunaler Gremien, wie Ortsräte, kommunale Verbände Soweit übertragen, gehört auch die Funktion des Kreiswahlleiters bei Bundes- und Landeswahlen dazu
Ziele	Ermittlung der Sitzverteilung und/oder in die gesetzgebenden Körperschaften bzw. in die kommunalen Beschlussgremien gewählte Personen Vorbereitung und Durchführung unter Beachtung der jeweiligen Spezialgesetze, Durchführungsverordnungen und Verwaltungsvorschriften
Zielgruppe	Wahlberechtigte, Parteien, Wählervereinigungen, beteiligte Institutionen
Auftragsgrundlage	KWG, KWO, KSVG, Saarl. Verfassung, BWG, BWO, Grundgesetz, Europawahlordnung, Europawahlgesetz

Teilergebnisrechnung Produkt 12100200 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-18.282,30	2.282,30	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-18.282,30	2.282,30	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	14.167,49	25.736,28	0,00	25.736,28	31.939,37	-6.203,09	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.500,00	0,00	15.500,00	5.316,36	10.183,64	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	562,11	0,00	0,00	0,00	561,89	-561,89	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	987,07	11.900,00	0,00	11.900,00	13.241,14	-1.341,14	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.716,67	53.136,28	0,00	53.136,28	51.058,76	2.077,52	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.716,67	37.136,28	0,00	37.136,28	32.776,46	4.359,82	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	15.716,67	37.136,28	0,00	37.136,28	32.776,46	4.359,82	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	48.681,92	103.149,11	0,00	103.149,11	38.193,43	64.955,68	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12200100 Brandschutz Feuerwehr	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Brand- und Katastrophenbekämpfung: Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände und deren Gefahren bekämpfen, Sachwerte erhalten, die Umwelt schützen, Gefahren beseitigen, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bekämpft. Die Brandbekämpfung und die technische Hilfeleistung erfordern die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden geeigneten Einsatzmitteln innerhalb der Hilfsfrist bei einem festgelegten Anteil der Einsätze mit der festgelegten Personalstärke. Brandsicherheitswachdienst Bereitstellen von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen (Messen, Zirkus, Umzüge, Theatervorstellungen u.ä.) Bereitstellen von Sicherheitswachen bei Brand- oder Explosionsgefahr Brandschutztechnische Prüfungen: Abgabe von Stellungnahmen an Dritte, Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht Brandverhütungsschau - Brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung eines Objektes zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände (nicht gleichzusetzen mit der Brandverhütungsschau der Bauordnung) Aus- und Fortbildung von feuerwehrtechnischem Personal
Ziele	Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt Ständige Einsatzbereitschaft Schnellstmögliche Hilfe für Menschen und Tiere in bedrohenden Situationen. Vermeidung von Schäden an Sachen und Umwelt
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gewerbebetriebe, Nachbargemeinden/-städte
Auftragsgrundlage	Brandschutzsatzung, Brandschutzgesetz, Saarl. Katastrophenschutzgesetz, Katastrophenschutzgesetz des Bundes
Verantwortliche Person(en)	Wolfgang Kampa Christina May (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 12200100 Brandschutz Feuerwehr

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.259,00	-59.577,00	0,00	-59.577,00	-30.202,00	-29.375,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-2.603,20	2.503,20	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-59.132,67	-27.600,00	0,00	-27.600,00	-90.443,55	62.843,55	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-3.974,05	0,00	0,00	0,00	-31,50	31,50	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.365,72	-87.777,00	0,00	-87.777,00	-123.280,25	35.503,25	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	119.914,40	147.359,11	0,00	147.359,11	120.356,06	27.003,05	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.915,68	100.800,00	6.610,96	107.410,96	103.523,27	3.887,69	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	107.482,51	99.425,00	0,00	99.425,00	106.506,09	-7.081,09	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.800,00	6.800,00	0,00	6.800,00	12.803,93	-6.003,93	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.405,25	89.200,00	0,00	89.200,00	64.073,89	25.126,11	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.517,84	443.584,11	6.610,96	450.195,07	407.263,24	42.931,83	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	288.152,12	355.807,11	6.610,96	362.418,07	283.982,99	78.435,08	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	288.152,12	355.807,11	6.610,96	362.418,07	283.982,99	78.435,08	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	320.730,86	340.044,05	0,00	340.044,05	211.837,09	128.206,96	0,00	0,00

Investitionen Produkt 12200100 Brandschutz Feuerwehr

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I122001001 Anschaffung GW-Logistik LBZ Spiesen	0,00	-180.000,00	0,00	-123.070,46	0,00	-123.070,46	56.929,54	-123.070,46
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-180.000,00	0,00	-123.070,46	0,00	-123.070,46	56.929,54	-123.070,46
I122001003 Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) Freiw. Feuerw.	0,00	-18.000,00	-9.388,95	-27.388,95	-21.506,78	-5.882,17	0,00	-5.882,17
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-18.000,00	-9.388,95	-27.388,95	-21.506,78	-5.882,17	0,00	-5.882,17
I122001004 Anschaffung MTF LBZ Elversberg	0,00	-1.000,00	-65.200,29	-66.200,29	-65.190,07	-1.010,22	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-65.200,29	-66.200,29	-65.190,07	-1.010,22	0,00	0,00
I122001006 Anschaffung TLF KatS	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-420.000,00	0,00	-420.000,00	0,00	-420.000,00	0,00	-420.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-619.000,00	-74.589,24	-636.659,70	-86.696,85	-549.962,85	56.929,54	-548.952,63
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
Gesamtsumme	0,00	-219.000,00	-74.589,24	-236.659,70	-86.696,85	-149.962,85	56.929,54	-148.952,63

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 2 Schule und Kultur

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.119,00	-14.200,00	0,00	-14.200,00	-27.121,16	12.921,16	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.737,43	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-4.930,00	2.930,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.063,22	-39.000,00	0,00	-39.000,00	-30.092,29	-8.907,71	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.648,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-46.231,64	28.231,64	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-28.005,22	0,00	0,00	0,00	-32.252,49	32.252,49	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.572,87	-73.200,00	0,00	-73.200,00	-140.627,58	67.427,58	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	145.591,40	229.259,19	0,00	229.259,19	165.222,11	64.037,08	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.288,35	248.484,00	0,00	248.484,00	179.802,83	68.681,17	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	14.255,30	4.293,00	0,00	4.293,00	26.559,28	-22.266,28	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.614,33	57.500,00	0,00	57.500,00	30.484,19	27.015,81	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	81.048,88	96.755,00	0,00	96.755,00	92.038,41	4.716,59	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.798,26	636.291,19	0,00	636.291,19	494.106,82	142.184,37	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	364.225,39	563.091,19	0,00	563.091,19	353.479,24	209.611,95	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	364.225,39	563.341,19	0,00	563.341,19	353.479,24	209.861,95	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.146.025,82	1.452.145,28	0,00	1.452.145,28	1.370.033,32	82.111,96	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 2 Schule und Kultur

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	135.897,00	135.897,00	171.360,80	-35.463,80	0,00	0,00
68110001	vom Land	0,00	0,00	135.897,00	135.897,00	146.548,68	-10.651,68	0,00	0,00
68170001	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	24.812,12	-24.812,12	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	135.897,00	135.897,00	171.360,80	-35.463,80	0,00	0,00
27	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-104.579,36	-103.000,00	-104.241,74	-207.241,74	-119.364,47	-87.877,27	0,00	-112.489,46
78260001	Ausz.für den Erwerb von bew.Sachen des AV > 1.000€	-104.579,36	-103.000,00	-104.241,74	-207.241,74	-119.364,47	-87.877,27	0,00	-112.489,46
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.579,36	-103.000,00	-104.241,74	-207.241,74	-119.364,47	-87.877,27	0,00	-112.489,46
32	Saldo d. Ein- u. Auszahl. a. Investitionstätigkeit	-104.579,36	-103.000,00	31.655,26	-71.344,74	51.996,33	-123.341,07	0,00	-112.489,46

Produktbeschreibung Produkt 21010100 Grundschulen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Die Grundschule (einschl. der Grundschulförderklassen) bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kindern gemeinsamen Unterbau des Schulwesens Ganztagsschule: Leistungen der einzelnen jeweiligen Regelschulart mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung Die Schulkindergärten dienen der Betreuung und Förderung von sonderschulpflichtigen Kindern, die vom Schulbesuch zurückgestellt werden oder die bereits vor Beginn der Schulpflicht förderungsbedürftig erscheinen Leistungen: Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch: Entwicklungsplanung Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte Durchführung von Veranstaltungen
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots
Zielgruppe	Lehrkräfte, Schüler, Schulleiter, Sorgeberechtigte, Einzelpersonen
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 21010100 Grundschulen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.646,16	13.646,16	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.988,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-40.286,64	25.286,64	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-5.551,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.539,13	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-53.932,80	38.932,80	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	64.209,46	116.029,82	0,00	116.029,82	77.788,37	38.241,45	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.561,85	70.587,00	0,00	70.587,00	55.078,64	15.508,36	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	13.389,25	2.765,25	0,00	2.765,25	25.269,29	-22.504,04	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	42.427,51	49.900,00	0,00	49.900,00	49.376,57	523,43	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.588,07	243.032,07	0,00	243.032,07	207.512,87	35.519,20	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	182.048,94	228.032,07	0,00	228.032,07	153.580,07	74.452,00	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	182.048,94	228.032,07	0,00	228.032,07	153.580,07	74.452,00	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	816.733,12	1.019.778,97	0,00	1.019.778,97	963.936,45	55.842,52	0,00	0,00

Investitionen Produkt 21010100 Grundschulen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I210101001 Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) GS Spiesen	0,00	-1.500,00	-17.526,94	-19.026,94	-2.116,53	-16.910,41	0,00	-16.910,41
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-17.526,94	-19.026,94	-2.116,53	-16.910,41	0,00	-16.910,41
I210101002 Digitalpakt Grundschule Spiesen	0,00	0,00	77.692,35	77.692,35	80.738,70	-3.046,35	0,00	0,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	85.846,42	-2.846,42	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-5.307,65	-5.307,65	-5.107,72	-199,93	0,00	0,00
I210101004 Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) GS Elv.	0,00	-1.500,00	-3.000,00	-4.500,00	-2.944,61	-1.555,39	0,00	-1.555,39
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-3.000,00	-4.500,00	-2.944,61	-1.555,39	0,00	-1.555,39
I210101005 Digitalpakt Grundschule Elversberg	0,00	0,00	-3.508,85	-3.508,85	6.653,17	-10.162,02	0,00	-2.356,76
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	52.897,00	52.897,00	60.702,26	-7.805,26	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-56.405,85	-56.405,85	-54.049,09	-2.356,76	0,00	-2.356,76
I210101007 Anschaffung LÜ-System (Beamer mit Lautsprecher)	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-10.355,36	-1.644,64	0,00	-1.644,64
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	24.812,12	-24.812,12	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-35.167,48	23.167,48	0,00	-1.644,64
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.000,00	-94.240,44	-97.240,44	-99.385,43	2.144,99	0,00	-22.467,20
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	135.897,00	135.897,00	171.360,80	-35.463,80	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.000,00	41.656,56	38.656,56	71.975,37	-33.318,81	0,00	-22.467,20

Produktbeschreibung Produkt 21010500 Entgeltliche Schulbuchausleihe	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Ausleihe von Schulbüchern gegen Entgelt
Ziele	Sicherstellung von kostengünstigem Unterrichtsmaterial
Zielgruppe	Schüler, Eltern
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 21010500 Entgeltliche Schulbuchausleihe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.119,00	-14.200,00	0,00	-14.200,00	-13.475,00	-725,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.846,52	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-15.840,00	-160,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.660,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-5.945,00	2.945,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-22.454,09	0,00	0,00	0,00	-32.252,49	32.252,49	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.079,61	-33.200,00	0,00	-33.200,00	-67.512,49	34.312,49	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	6.936,83	5.324,33	0,00	5.324,33	7.809,46	-2.485,13	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.695,65	35.000,00	0,00	35.000,00	32.323,89	2.676,11	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	27.574,14	11.650,00	0,00	11.650,00	29.579,55	-17.929,55	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.206,62	52.075,33	0,00	52.075,33	69.712,90	-17.637,57	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.127,01	18.875,33	0,00	18.875,33	2.200,41	16.674,92	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.127,01	18.975,33	0,00	18.975,33	2.200,41	16.774,92	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	21.076,24	28.250,58	0,00	28.250,58	21.544,30	6.706,28	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 21020100 Schülerbeförderung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung Leistungen: Abschluss und Abrechnung der Verträge der Beförderungsunternehmer Regelung des Einsatzes von Schülerverkehrsfahrzeugen (Einholung von Angeboten, Aufstellung von Fahrtrouten, Festlegung der Tageskilometerleistung, Tagesvergütung u.a.) Abwicklung Eigenanteil- und Zuschussverfahren
Ziele	Beförderung der Schüler/innen, Gewährleistung des Bildungsanspruchs
Zielgruppe	Schüler, Sorgeberechtigte
Auftragsgrundlage	Gemeinderatsbeschluss, Saarl. Schulordnungsgesetz
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 21020100 Schülerbeförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	718,66	3.222,98	0,00	3.222,98	3.631,77	-408,79	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.935,15	47.000,00	0,00	47.000,00	4.227,03	42.772,97	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	737,40	0,00	737,40	0,00	737,40	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.653,81	50.960,38	0,00	50.960,38	7.858,80	43.101,58	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.653,81	50.960,38	0,00	50.960,38	7.858,80	43.101,58	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	36.653,81	51.000,38	0,00	51.000,38	7.858,80	43.141,58	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.990,94	20.170,41	0,00	20.170,41	18.558,73	1.611,68	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 21030300 Jugendverkehrsschule	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Förderung Jugendverkehrsschule Neunkirchen
Ziele	Förderung von Maßnahmen der Verkehrserziehung und -aufklärung zur Hebung der Verkehrssicherheit
Zielgruppe	Kinder- Jugendliche, Schulen
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 21030300 Jugendverkehrsschule

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	358,94	0,13	0,00	0,13	3.613,88	-3.613,75	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.697,00	0,00	6.697,00	0,00	6.697,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	184,35	0,00	184,35	0,00	184,35	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	4.495,89	-1.495,89	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.845,00	0,00	1.845,00	0,00	1.845,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358,94	11.726,48	0,00	11.726,48	8.109,77	3.616,71	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	358,94	11.726,48	0,00	11.726,48	8.109,77	3.616,71	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	358,94	11.736,48	0,00	11.736,48	8.109,77	3.626,71	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.780,18	18.246,63	0,00	18.246,63	18.558,73	-312,10	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 25010100 Kulturelle Veranstaltungen und Kunst

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Nein

Produktbeschreibung

Institutionelle Förderung: Regelmäßig (in der Regel jährlich) stattfindende, nicht zwingend projektbezogene Unterstützung von Personen, Personengruppen, kulturellen Einrichtungen durch Finanzausschüsse und / oder Sachleistungen wie zum Beispiel die Überlassung von Räumen (inkl. Controlling und Berichtswesen)

Projektförderung: Unterstützung eines Vorhabens oder einer Kulturveranstaltung oder Veranstaltungsreihe eines Dritten in finanzieller, logistischer Weise und / oder durch Sachleistungen wie z.B. die Überlassung von Räumen

Unterstützung durch Information, Beratung und Betreuung von Künstler/-innen und Kulturgruppen. Kontakte mit Verbänden, Institutionen und Personen

Erledigung von Rechtsverpflichtungen der Kommune gegenüber Dritten (u.a. Kirchen) in Form von Gewährung von Zuschüssen (z.B. Unterhaltung von Kirchtürmen, Kirchenglocken und Glockenanlagen)

Förderung der Kunst im öffentlichen Raum

Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von Veranstaltungen/Veranstaltungsreihen (auch in Kooperation mit Dritten) einschließlich Planung und Durchführung der Öffentlichkeitsarbeit und der Werbung, Kulturpreise

Sammlung, Aufbereitung von Kulturveranstaltungsdaten, Informationsveranstaltungen, regelmäßige Erstellung und Verteilung eines kommunalen KulturveranstaltungsKalenders, Auskünfte mündlicher, telefonischer und schriftlicher Art zum kulturellen Leben der Kommune

Ziele

Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements

Vielfältiges, allgemein zugängliches und zielgruppenorientiertes Angebot

Die Förderung soll das kulturelle Profil der Kommunen schärfen

Sicherung der Kontinuität der Arbeit kultureller Einrichtungen

Förderung von Künstlern/ -innen

Wirkungsvolle Gestaltung der Fördergrundsätze und effiziente Abwicklung sowie Kontrolle der Finanzierung

Bereitstellen von vielfältigen kulturellen Angeboten

Kulturpreise: Herausheben/Förderung besonderer Leistungen im kulturellen Bereich durch Preise

Verantwortliche Person(en)

Herr Rosinus

Frau Sieger (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 25010100 Kulturelle Veranstaltungen und Kunst

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.737,43	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-4.930,00	2.930,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.216,70	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-14.252,29	-8.747,71	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.954,13	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-19.182,29	-5.817,71	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	49.573,01	70.311,36	0,00	70.311,36	46.682,27	23.629,09	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.876,12	78.000,00	0,00	78.000,00	85.041,90	-7.041,90	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	866,05	378,75	0,00	378,75	1.289,99	-911,24	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.614,33	50.000,00	0,00	50.000,00	25.988,30	24.011,70	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.794,21	27.800,00	0,00	27.800,00	12.905,67	14.894,33	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.723,72	226.490,11	0,00	226.490,11	171.908,13	54.581,98	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	117.769,59	201.490,11	0,00	201.490,11	152.725,84	48.764,27	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	117.769,59	201.565,11	0,00	201.565,11	152.725,84	48.839,27	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	150.024,16	182.010,34	0,00	182.010,34	194.985,53	-12.975,19	0,00	0,00

Investitionen Produkt 25010100 Kulturelle Veranstaltungen und Kunst

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I250101001 Anschaffung Weihnachtshütten	0,00	-20.000,00	-10.001,30	-30.001,30	-19.979,04	-10.022,26	0,00	-10.022,26
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-10.001,30	-30.001,30	-19.979,04	-10.022,26	0,00	-10.022,26
I250101002 Mobile Bühne	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-100.000,00	-10.001,30	-110.001,30	-19.979,04	-90.022,26	0,00	-90.022,26
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-100.000,00	-10.001,30	-110.001,30	-19.979,04	-90.022,26	0,00	-90.022,26

Produktbeschreibung Produkt 25040100 Erwachsenenbildung (VHS)	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Veranstaltung von Kursen/Lehrgängen getrennt nach den Bereichen 1. Politik-Gesellschafts-Umwelt 2. Kultur-Gestalten 3. Gesundheit 4. Sprachen 5. Arbeit-Beruf 6. Grundbildung-Schulabschlüsse (d.h. nicht ausschließlichschulabschlussbezogene Lehrgänge, sondern auch auf schulische Lernziele bezogene Veranstaltungen)
Ziele	Die Weiterbildung hat die Aufgabe, dem einzelnen zu helfen, im außerschulischen Bereich seine Fähigkeiten und Kenntnisse zu vertiefen, zu erweitern oder zu erneuern Sie umfasst auf der Grundlage des Grundgesetzes und der Landesverfassung die allgemeine Bildung, die berufliche Weiterbildung und die politische Bildung Die Weiterbildung soll den Einzelnen zu einem verantwortlichen Handeln im persönlichen, beruflichen und öffentlichen Bereich befähigen und damit der freien Gesellschaft im demokratischen und sozialen Rechtsstaat dienen
Zielgruppe	Einwohner
Auftragsgrundlage	Saarl. Weiterbildungsgesetz
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr

Teilergebnisrechnung Produkt 25040100 Erwachsenenbildung (VHS)

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	400,13	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 25060100 Bibliotheksangebote (Büchereien)	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Planung und Betrieb von Bibliotheksangeboten Bedarfe erfassen Bibliotheksangebote neu konzeptionieren Kommunale Erwachsenenbildungsangebote und Initiativen anderer Träger koordinieren und abstimmen Bibliotheksangebote evaluieren Neue Medien beschaffen, neue Medien registrieren und für die digitale Ausleihe vorbereiten Medien aller Art bereitstellen (Bücher, Zeitschriften, Audio, DVD, etc.) Technische Geräte für Ausleihe und Rückgabe bereitstellen Technische Geräte für die Recherche im Bibliothekskatalog bereitstellen Veranstaltungen durchführen Betreuung der Nutzer von Bibliotheksangeboten Anmeldungen entgegennehmen, Nutzerschein erstellen Beiträge abrechnen Einführung in die Bibliotheksbenutzung anbieten Förderung von Bibliotheksangeboten anderer Träger
Ziele	Neben der Information und Allgemeinbildung dienen sie der beruflichen Aus-, Fort- und Weiterbildung sowie der Freizeitgestaltung und im besonderen Maße der Leseförderung und wichtigen Vermittlung von Medien- und Informationskompetenz
Zielgruppe	Einwohner/Einwohnerinnen, Schüler, Jugendliche
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr

Teilergebnisrechnung Produkt 25060100 Bibliotheksangebote (Büchereien)

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	15.588,38	18.061,79	0,00	18.061,79	17.764,90	296,89	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.932,31	5.500,00	0,00	5.500,00	2.131,37	3.368,63	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	253,02	1.030,00	0,00	1.030,00	117,55	912,45	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.773,71	24.591,79	0,00	24.591,79	20.013,82	4.577,97	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.773,71	24.591,79	0,00	24.591,79	20.013,82	4.577,97	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	17.773,71	24.591,79	0,00	24.591,79	20.013,82	4.577,97	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	72.282,06	107.127,51	0,00	107.127,51	84.235,61	22.891,90	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 25200100 Museen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Förderung von Ausstellungs-, Sammlungs- und Museumsangeboten Dritter (Heimatmuseum Spiesen, Heimatstube Elversberg, maritimes Museum Spiesen) Dauerausstellungsangebote anderer Träger fördern Projekte / Veranstaltungen anderer Träger fördern
Ziele	Ziel eines Museums ist es, materielle und immaterielle Zeugnisse zu einem bestimmten Thema fachgerecht und dauerhaft aufzubewahren und den Besuchern zugänglich zu machen.
Zielgruppe	Einwohner/Einwohnerinnen
Verantwortliche Person(en)	Herr Rosinus Frau Sieger (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 25200100 Museen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	718,68	3.222,98	0,00	3.222,98	1.986,60	1.236,38	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287,27	2.580,00	0,00	2.580,00	0,00	2.580,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.450,00	0,00	3.450,00	59,07	3.390,93	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005,95	9.633,98	0,00	9.633,98	2.045,67	7.588,31	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.005,95	9.633,98	0,00	9.633,98	2.045,67	7.588,31	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.005,95	9.653,98	0,00	9.653,98	2.045,67	7.608,31	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	37.937,43	54.466,52	0,00	54.466,52	41.293,52	13.173,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 25250100 Archive	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Konzeption Historischer Archive: Bedarfe erfassen Archivaktivitäten neu konzeptionieren Kommunale Archivaktivitäten und Initiativen Dritter koordinieren und abstimmen Archivangebote evaluieren Betrieb historischer Archive: Kommunale Unterlagen erfassen, bewerten Kommunales und nichtkommunales Archivgut übernehmen Archivgut verwahren, verwalten, inkl. Konservierung, Restaurierung, Aussonderung Archivgut vorlegen Reproduktionen fertigen Eigene Forschung betreiben Publikationen, Ausstellungen, multimediale Präsentationen anfertigen Betreuung und Unterstützung von historischen Vereinen und Institutionen bereitstellen Abgebende Stellen der Verwaltung in Fragen der Schriftgutverwaltung und Kassation sowie hinsichtlich gesetzlicher Bestimmungen beraten und anleiten Dritte bei der Aufbewahrung und Benutzung von Unterlagen (u.a. durch Fortbildungen) beraten und unterstützen Findehilfsmittel (Karteien, Findbücher, elektronische Datenbanken) erarbeiten Betreuung der Nutzer: Anmeldungen entgegennehmen Einführung in die Archivnutzung anbieten
Zielgruppe	Einwohner/Einwohnerinnen
Verantwortliche Person(en)	Frau Woll

Teilergebnisrechnung Produkt 25250100 Archive

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	7.487,44	13.085,67	0,00	13.085,67	5.944,86	7.140,81	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.120,00	0,00	3.120,00	1.000,00	2.120,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	25,25	0,00	25,25	0,00	25,25	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	70,00	0,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.487,44	17.380,92	0,00	17.380,92	6.944,86	10.436,06	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.487,44	17.380,92	0,00	17.380,92	6.944,86	10.436,06	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	7.487,44	17.385,92	0,00	17.385,92	6.944,86	10.441,06	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.201,69	22.094,32	0,00	22.094,32	26.920,45	-4.826,13	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.485,00	-450,00	0,00	-450,00	-114.279,00	113.829,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-421.311,41	-502.000,00	0,00	-502.000,00	-516.027,72	14.027,72	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.605,88	-119.000,00	0,00	-119.000,00	-108.202,92	-10.797,08	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-2.547,67	0,00	0,00	0,00	-21.741,44	21.741,44	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-674.949,96	-621.450,00	0,00	-621.450,00	-760.251,08	138.801,08	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	53.310,84	65.146,83	0,00	65.146,83	102.919,55	-37.772,72	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.957,81	572.650,00	0,00	572.650,00	457.924,03	114.725,97	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	38.260,64	35.594,00	0,00	35.594,00	44.729,46	-9.135,46	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	529.484,88	613.000,00	0,00	613.000,00	647.633,96	-34.633,96	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	407.067,87	522.840,00	0,00	522.840,00	476.184,68	46.655,32	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398.082,04	1.809.230,83	0,00	1.809.230,83	1.729.391,68	79.839,15	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	723.132,08	1.187.780,83	0,00	1.187.780,83	969.140,60	218.640,23	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	723.132,08	1.187.980,83	0,00	1.187.980,83	969.140,60	218.840,23	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	541.047,28	883.865,01	0,00	883.865,01	603.021,67	280.843,34	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
25	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-106.923,14	0,00	-18.076,86	-18.076,86	0,00	-18.076,86	0,00	0,00
78230001	Ausz. für den Erwerb von bebauten Grdst.	-106.923,14	0,00	-18.076,86	-18.076,86	0,00	-18.076,86	0,00	0,00
27	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-7.500,00	-6.447,12	-13.947,12	0,00	-13.947,12	0,00	-7.500,00
78260001	Ausz.für den Erwerb von bew.Sachen des AV > 1.000€	0,00	-7.500,00	-6.447,12	-13.947,12	0,00	-13.947,12	0,00	-7.500,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	-79.500,00	0,00	-178.623,00	-178.623,00	-8.800,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00
78210001	Ausz.für den Erwerb von imm.VMG	-79.500,00	0,00	-178.623,00	-178.623,00	-8.800,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-186.423,14	-7.500,00	-203.146,98	-210.646,98	-8.800,00	-201.846,98	0,00	-177.323,00
32	Saldo d. Ein- u. Auszahl. a. Investitionstätigkeit	-186.423,14	-7.500,00	-203.146,98	-210.646,98	-8.800,00	-201.846,98	0,00	-177.323,00

Produktbeschreibung Produkt 31100900 Seniorenarbeit	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Erstellung einer Altenhilfeplanung Freizeitangebot für ältere Menschen durch verschiedene Angebote Zusammenarbeit mit Seniorenbeirat und Seniorenbeauftragten
Ziele	Integration älterer Menschen in die Gesellschaft
Zielgruppe	Einwohner/innen, Senior/innen
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 31100900 Seniorenarbeit

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	300,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	300,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	4.013,64	6.445,93	0,00	6.445,93	12.227,05	-5.781,12	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	753,77	17.746,23	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	315,20	1.100,00	0,00	1.100,00	999,78	100,22	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.328,84	26.045,93	0,00	26.045,93	13.980,60	12.065,33	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.328,84	26.045,93	0,00	26.045,93	13.680,60	12.365,33	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.328,84	26.045,93	0,00	26.045,93	13.680,60	12.365,33	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.201,71	47.206,18	0,00	47.206,18	37.216,50	9.989,68	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 31200100 Hilfen für Asylbewerber/Flüchtlinge	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen
Ziele	Sicherstellung von Unterkünften für Asylbewerber und Flüchtlingen
Zielgruppe	Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge
Auftragsgrundlage	Landesaufnahmegesetz (LAG), Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Sozialgesetzbuch (SGB)
Verantwortliche Person(en)	A. Wagner Herr Fremgen (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 31200100 Hilfen für Asylbewerber/Flüchtlinge

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-165.736,00	0,00	0,00	0,00	-113.530,00	113.530,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-413.381,41	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-508.322,72	8.322,72	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.111,00	-85.000,00	0,00	-85.000,00	-46.228,00	-38.772,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-2.547,67	0,00	0,00	0,00	-8.502,00	8.502,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-628.776,08	-585.000,00	0,00	-585.000,00	-676.582,72	91.582,72	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	40.313,16	44.117,72	0,00	44.117,72	48.979,07	-4.861,35	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.959,05	225.000,00	0,00	225.000,00	118.393,33	106.606,67	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	794,16	0,00	0,00	0,00	253,04	-253,04	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	404.177,98	500.600,00	0,00	500.600,00	467.981,79	32.618,21	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.244,35	769.717,72	0,00	769.717,72	635.607,23	134.110,49	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-62.531,73	184.717,72	0,00	184.717,72	-40.975,49	225.693,21	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-62.531,73	184.717,72	0,00	184.717,72	-40.975,49	225.693,21	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	149.477,13	312.188,17	0,00	312.188,17	132.940,36	179.247,81	0,00	0,00

Investitionen Produkt 31200100 Hilfen für Asylbewerber/Flüchtlinge

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I312001001 Bewegl. Anlagevermögen (> 1.000 €) Asylbew./Flüchtl	0,00	-6.000,00	-4.947,12	-10.947,12	0,00	-10.947,12	0,00	-6.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.000,00	-4.947,12	-10.947,12	0,00	-10.947,12	0,00	-6.000,00
I312001002 Erwerb von bebauten Grundstücken/Flüchtlingshilfe	0,00	0,00	-18.076,86	-18.076,86	0,00	-18.076,86	0,00	0,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-18.076,86	-18.076,86	0,00	-18.076,86	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-6.000,00	-23.023,98	-29.023,98	0,00	-29.023,98	0,00	-6.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-6.000,00	-23.023,98	-29.023,98	0,00	-29.023,98	0,00	-6.000,00

Produktbeschreibung Produkt 35100400 Rentenberatung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Aufnahme von Anträgen in Zusammenarbeit mit dem Antragsteller einschließlich Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit (Renten, Wiederherstellung, Kontenklärung, Versorgungsausgleich, Anerkennung nach Fremdrechtenrecht und zwischenstaatlichen Abkommen, Kindererziehungszeiten, Beglaubigungen, Nachversicherung, Unfallversicherung, Rechtsbeihilfe) Erteilung von Auskünften in allen Fragen der Sozialversicherung Sachverhaltsaufklärung in sozialversicherungsrechtlichen Angelegenheiten, Ermittlungen und eidesstattliche Erklärungen
Ziele	Unterstützung der Antragstellung in Sozialversicherungsangelegenheiten
Zielgruppe	Einwohner/innen
Auftragsgrundlage	SGB IV i. V. m. der VO über Zuständigkeiten nach der Reichsversicherungsordnung und SGB
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 35100400 Rentenberatung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	1.796,76	3.222,98	0,00	3.222,98	7.281,47	-4.058,49	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	340,00	0,00	340,00	0,00	340,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.796,76	3.562,98	0,00	3.562,98	7.281,47	-3.718,49	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.796,76	3.562,98	0,00	3.562,98	7.281,47	-3.718,49	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.796,76	3.562,98	0,00	3.562,98	7.281,47	-3.718,49	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.990,93	20.170,44	0,00	20.170,44	20.051,98	118,46	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 36100100 Förderung von Tageseinrichtungen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Familienergänzende/- unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung, Verwaltungsleistungen z.B. Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen Mitwirken bei Fragen der Betriebserlaubnis Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten Allg. Beratung und Unterstützung von Eltern Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge Förderung der Einrichtung freier Träger Zusammenarbeit mit dem überörtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Beratung von Einrichtungen
Ziele	Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit: altersgemäße sowie lebensweltorientierte Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen, Abbau von Geschlechtsstereotypen und Benachteiligungen Einbeziehung kultureller und religiöser Begebenheiten Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern Familienentlastung / Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes
Zielgruppe	Einwohner/innen, Kinder im Alter von 0 bis zur Einschulung Träger von Tageseinrichtungen
Auftragsgrundlage	Saarländisches Kinder-, Bildungs-, Betreuungsgesetz (SKBBG)
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 36100100 Förderung von Tageseinrichtungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-345,00	0,00	0,00	0,00	-345,00	345,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345,00	0,00	0,00	0,00	-345,00	345,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	3.593,64	7.735,12	0,00	7.735,12	7.371,47	363,65	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,02	55.500,00	0,00	55.500,00	628,70	54.871,30	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	36.518,55	34.337,00	0,00	34.337,00	43.606,35	-9.269,35	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	502.007,38	540.000,00	0,00	540.000,00	621.871,46	-81.871,46	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.406,55	1.000,00	0,00	1.000,00	188,41	811,59	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	545.276,14	638.572,12	0,00	638.572,12	673.666,39	-35.094,27	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	544.931,14	638.572,12	0,00	638.572,12	673.321,39	-34.749,27	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	544.931,14	638.572,12	0,00	638.572,12	673.321,39	-34.749,27	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	296.602,76	312.308,74	0,00	312.308,74	354.488,61	-42.179,87	0,00	0,00

Investitionen Produkt 36100100 Förderung von Tageseinrichtungen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I361001001 Erweiterung Hort Spiesen	0,00	0,00	-169.823,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00
30 sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-169.823,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00
I361001003 Investitionszuschuss Ev. Kita Elversberg	0,00	0,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00	0,00	0,00	0,00
30 sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	-178.623,00	-178.623,00	-8.800,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	-178.623,00	-178.623,00	-8.800,00	-169.823,00	0,00	-169.823,00

Produktbeschreibung Produkt 36300100 Familienhilfe	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Prozess zur Erreichung des Zertifikats "Familiengerechte Kommune" Durchführung von Auditierungen zur Erhöhung der Familiengerechtigkeit in Kommunen. Durchführung von Netzwerktreffen der beteiligten Kommunen unter Beteiligung von Kooperationspartnern sowie sonstige Veranstaltungen, in denen Erfahrungen und Wissen über die nachhaltige Verankerung von Familiengerechtigkeit ausgetauscht und vertieft Konzipierung und Durchführung von Fortbildungen kommunaler Fachkräfte. Wissenschaftliche Betätigung im Rahmen von empirischer Forschung bezüglich der Familiengerechtigkeit in Kommunen. Bewilligung von Begrüßungsgeld für Neugeborene
Ziele	Etablieren der Gemeinde als familiengerechte Kommune. Unterstützung von Familien. Erhöhung der Attraktivität der Gemeinde für Familien.
Zielgruppe	Familien, Politik, Verwaltung
Verantwortliche Person(en)	Frau Dörr

Teilergebnisrechnung Produkt 36300100 Familienhilfe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	402,10	0,00	402,10	12.497,92	-12.095,82	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.481,12	95.000,00	0,00	95.000,00	102.073,46	-7.073,46	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.650,00	33.000,00	0,00	33.000,00	25.762,50	7.237,50	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	112,86	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.243,98	144.402,10	0,00	144.402,10	140.333,88	4.068,22	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	126.243,98	144.402,10	0,00	144.402,10	140.333,88	4.068,22	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	126.243,98	144.402,10	0,00	144.402,10	140.333,88	4.068,22	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.780,18	18.246,64	0,00	18.246,64	17.065,94	1.180,70	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 36400100 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anerker freier Träger nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII. Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune und freie Träger, z.B.: - Kinder und Jugendkulturarbeit (z.B. Jugendtheater) - außerschulische Kinder- und Jugendbildung - internationale Jugendbegegnung - Ferienmaßnahmen - Medienarbeit - erlebnisorientierte Projekte und Sport - mobile spielpädagogische Angebote - Jugendberatung - interkulturelle Arbeit - geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz ist u.a. im Produkt Kinder- und Jugendarbeit enthalten. Der Grundgedanke des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes ist jedoch darüber hinaus in allen Produkten und Leitungen der Kinder- und Jugendhilfe immanent Förderung der verbindlichen Kinder- und Jugendarbeit
Ziele	Kinder- und Jugendarbeit vermittelt als eigenständige Sozialisations- und Bildungsinstanz persönliche, soziale und kulturelle Kompetenz Kinder- und Jugendarbeit entwickelt und fördert ein positives Lebensgefühl Kinder- und Jugendarbeit trägt zur Entwicklung der geschlechtsspezifischen Identität bei Kinder- und Jugendarbeit entwickelt und fördert Eigenverantwortung und gesellschaftliche Mitverantwortung Kinder- und Jugendarbeit gewährleistet verlässliche und gestaltbare Orte und Räume im Sozialraum und fördert soziale Netzwerke Kinder- und Jugendarbeit mischt sich im Interesse von und unter Beteiligung der Kinder und Jugendlichen ein (Partizipation)
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in der Gemeinde
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Gemeinderatsbeschluss
Verantwortliche Person(en)	A.Aussem Frau Dörr (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 36400100 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-404,00	-450,00	0,00	-450,00	-404,00	-46,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.930,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-7.405,00	5.405,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.494,88	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-61.974,92	27.974,92	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.239,44	13.239,44	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.828,88	-36.450,00	0,00	-36.450,00	-83.023,36	46.573,36	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	3.593,64	3.222,98	0,00	3.222,98	14.562,57	-11.339,59	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.767,62	178.650,00	0,00	178.650,00	236.074,77	-57.424,77	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	947,93	1.257,00	0,00	1.257,00	870,07	386,93	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	827,50	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	55,28	3.800,00	0,00	3.800,00	7.014,70	-3.214,70	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.191,97	226.929,98	0,00	226.929,98	258.522,11	-31.592,13	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	108.363,09	190.479,98	0,00	190.479,98	175.498,75	14.981,23	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	108.363,09	190.679,98	0,00	190.679,98	175.498,75	15.181,23	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	46.994,57	173.744,84	0,00	173.744,84	41.258,28	132.486,56	0,00	0,00

Investitionen Produkt 36400100 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I364001003 Bewegl. Anlagevermögen f. Jugendarbeit	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-1.500,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-1.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-1.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-1.500,00

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 4 Gesundheit und Sport

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.852,90	-57.191,05	0,00	-57.191,05	-51.853,00	-5.338,05	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.209,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.062,56	-57.191,05	0,00	-57.191,05	-51.853,00	-5.338,05	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	87.506,61	100.174,50	0,00	100.174,50	85.242,70	14.931,80	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.282,61	9.000,00	0,00	9.000,00	1.340,79	7.659,21	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	187.571,55	73.219,45	0,00	73.219,45	94.741,29	-21.521,84	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	130.803,03	107.940,00	0,00	107.940,00	57.400,46	50.539,54	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.888,12	10.400,00	0,00	10.400,00	4.928,38	5.471,62	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.051,92	300.733,95	0,00	300.733,95	243.653,62	57.080,33	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	339.989,36	243.542,90	0,00	243.542,90	191.800,62	51.742,28	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	339.989,36	243.542,90	0,00	243.542,90	191.800,62	51.742,28	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	534.263,52	455.654,74	0,00	455.654,74	395.174,70	60.480,04	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 41100200 Kostenbeteiligung an Krankenhäuser anderer Träger	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Finanzausgleichsumlage
Verantwortliche Person(en)	Herr Schuhmacher Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 41100200 Kostenbeteiligung an Krankenhäuser anderer Träger

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.456,00	32.940,00	0,00	32.940,00	32.940,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.456,00	32.940,04	0,00	32.940,04	32.940,00	0,04	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	54.456,00	32.940,04	0,00	32.940,04	32.940,00	0,04	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	54.456,00	32.940,04	0,00	32.940,04	32.940,00	0,04	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.780,18	18.246,63	0,00	18.246,63	17.065,93	1.180,70	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 42100100 Allgemeine Sportförderung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Sports: Erarbeitung von Förderrichtlinien Berechnung und Auszahlung von Zuschüssen z.B. Förderung von Sportvereinen Durchführung von Sportveranstaltungen Pflege der Kontakte zu den Verbänden, Vereinen und sonstigen Veranstaltern Präsentation des Standortes Akquisition der Veranstaltungen Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen Gründung von Mitarbeit in Organisationskomitees Veranstaltungsorganisation technische Durchführung Öffentlichkeitsarbeit/Werbung Zuschußgewährung für Fremdveranstaltungen Finanzierung eigener Sportveranstaltungen Repräsentation Maßnahmen zur Förderung des Sports der nicht vereinsgebundenen Bevölkerung (Volkssport) Finanzielle Förderung von Baumaßnahmen vereinseigener Sportstätten
Ziele	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports Unterstützung von Vereinen beim Bau von Sportstätten
Zielgruppe	Sportler/innen, Vereine, Verbände
Auftragsgrundlage	KSVG, Beschluss des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Woll Frau Dörr (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 42100100 Allgemeine Sportförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.895,90	-50.799,00	0,00	-50.799,00	-46.896,00	-3.903,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.209,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.105,56	-50.799,00	0,00	-50.799,00	-46.896,00	-3.903,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	3.873,59	6.121,31	0,00	6.121,31	4.745,57	1.375,74	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.844,02	1.000,00	0,00	1.000,00	348,94	651,06	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	50.085,06	54.585,00	0,00	54.585,00	50.084,94	4.500,06	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	76.347,03	75.000,00	0,00	75.000,00	24.460,46	50.539,54	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	989,72	6.200,00	0,00	6.200,00	2.155,29	4.044,71	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.139,42	142.906,31	0,00	142.906,31	81.795,20	61.111,11	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	63.033,86	92.107,31	0,00	92.107,31	34.899,20	57.208,11	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	63.033,86	92.107,31	0,00	92.107,31	34.899,20	57.208,11	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.201,72	29.963,71	0,00	29.963,71	20.051,98	9.911,73	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 42400100 Betrieb und Förderung von Sportstätten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von gedeckten Sportflächen, Sportflächen in Gymnastikräumen, Turn- und Sporthallen und auf freiflächigen Sportanlagen Zum Produkt zählen: Bereitstellung für sportliche, schulsportliche und nichtsportliche Nutzung Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit Unterhaltung und Betrieb Unterhaltung der maschinentechnischen Anlagen Unterhaltung von Außenanlagen
Ziele	Förderung des Sports Sicherstellung des Schulsports Bereitstellung für sonstige Nutzungen
Zielgruppe	Sportler/innen, Schüler/innen, Schulen, Vereine, Verbände
Auftragsgrundlage	KSVG, Gemeinderatsbeschluss
Verantwortliche Person(en)	Frau Lechner Frau Barbarotta (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 42400100 Betrieb und Förderung von Sportstätten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.957,00	-6.392,05	0,00	-6.392,05	-4.957,00	-1.435,05	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.957,00	-6.392,05	0,00	-6.392,05	-4.957,00	-1.435,05	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	83.633,02	94.053,15	0,00	94.053,15	80.497,13	13.556,02	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.438,59	8.000,00	0,00	8.000,00	991,85	7.008,15	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	137.486,49	18.634,45	0,00	18.634,45	44.656,35	-26.021,90	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	898,40	4.200,00	0,00	4.200,00	2.773,09	1.426,91	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.456,50	124.887,60	0,00	124.887,60	128.918,42	-4.030,82	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	222.499,50	118.495,55	0,00	118.495,55	123.961,42	-5.465,87	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	222.499,50	118.495,55	0,00	118.495,55	123.961,42	-5.465,87	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	502.281,62	407.444,40	0,00	407.444,40	358.056,79	49.387,61	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 5 Gestaltung und Umwelt

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-304.042,03	-217.743,00	0,00	-217.743,00	-443.053,87	225.310,87	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-438.436,00	-461.303,00	0,00	-461.303,00	-437.999,83	-23.303,17	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.159,22	-602,00	0,00	-602,00	-19.242,79	18.640,79	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-442.138,10	-252.398,26	0,00	-252.398,26	-51.019,15	-201.379,11	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-465.405,49	-461.000,00	0,00	-461.000,00	-479.248,46	18.248,46	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	-10.164,83	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-51.658,94	41.658,94	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.663.345,67	-1.403.046,26	0,00	-1.403.046,26	-1.482.223,04	79.176,78	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	2.286.308,38	2.821.196,94	0,00	2.821.196,94	2.634.536,12	186.660,82	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.417.944,82	1.604.668,00	42.344,66	1.647.012,66	1.446.690,18	200.322,48	0,00	107.002,00
14	bilanzielle Abschreibung	810.324,23	800.215,00	0,00	800.215,00	802.778,55	-2.563,55	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	188.343,40	284.800,00	0,00	284.800,00	184.048,44	100.751,56	0,00	2.000,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	213.785,54	589.030,00	109.364,72	698.394,72	234.571,66	463.823,06	0,00	115.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.916.706,37	6.099.909,94	151.709,38	6.251.619,32	5.302.624,95	948.994,37	0,00	224.002,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.253.360,70	4.696.863,68	151.709,38	4.848.573,06	3.820.401,91	1.028.171,15	0,00	224.002,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	3.294,00	0,00	3.294,00	0,00	3.294,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	3.294,00	0,00	3.294,00	0,00	3.294,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	3.253.360,70	4.700.157,68	151.709,38	4.851.867,06	3.820.401,91	1.031.465,15	0,00	224.002,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-1.935.540,01	-2.973.707,80	0,00	-2.973.707,80	-2.236.719,98	-736.987,82	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.924.998,73	3.225.791,01	0,00	3.225.791,01	2.305.831,47	919.959,54	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 5 Gestaltung und Umwelt

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	9.809,51	592.500,00	2.380.054,59	2.972.554,59	266.635,57	2.705.919,02	0,00	1.961.066,02
68100001	vom Bund	0,00	148.500,00	45.000,00	193.500,00	0,00	193.500,00	0,00	193.500,00
68110001	vom Land	9.809,51	444.000,00	2.335.054,59	2.779.054,59	266.635,57	2.512.419,02	0,00	1.767.566,02
20	Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	9.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	15.000,00	5.000,00	0,00	0,00
68230001	Veräuß.von beweglichen VMG >1.000 €	1,00	20.000,00	0,00	20.000,00	169,81	19.830,19	0,00	0,00
68231001	Veräuß.von beweglichen VMG <1.000 €	8.999,00	0,00	0,00	0,00	14.830,19	-14.830,19	0,00	0,00
22	Einzahlungen a. Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	335.177,00	1.026.101,00	1.361.278,00	0,00	1.361.278,00	0,00	599.171,00
68310001	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	335.177,00	1.026.101,00	1.361.278,00	0,00	1.361.278,00	0,00	599.171,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.809,51	947.677,00	3.406.155,59	4.353.832,59	281.635,57	4.072.197,02	0,00	2.560.237,02
25	Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-450.000,00	-250.000,00	-700.000,00	-425,90	-699.574,10	0,00	-1.210.258,96
78220001	Ausz. für den Erwerb von unbebauten Grdst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.424,01
78230001	Ausz. für den Erwerb von bebauten Grdst.	0,00	-450.000,00	-250.000,00	-700.000,00	-425,90	-699.574,10	0,00	-1.201.834,95
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-414.085,84	-2.214.959,74	-4.081.174,97	-6.296.134,71	-845.992,29	-5.450.142,42	0,00	-3.254.738,13
78310001	Baumaßnahmen	-414.085,84	-2.214.959,74	-4.081.174,97	-6.296.134,71	-845.992,29	-5.450.142,42	0,00	-3.254.738,13
27	Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-64.796,66	-265.469,80	-44.852,95	-310.322,75	-91.625,54	-218.697,21	0,00	-285.417,71
78260001	Ausz.für den Erwerb von bew.Sachen des AV >1.000€	-64.796,66	-265.469,80	-44.852,95	-310.322,75	-91.625,54	-218.697,21	0,00	-285.417,71
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-478.882,50	-2.930.429,54	-4.376.027,92	-7.306.457,46	-938.043,73	-6.368.413,73	0,00	-4.750.414,80
32	Saldo d. Ein- u. Auszahl. a. Investitionstätigkeit	-460.072,99	-1.982.752,54	-969.872,33	-2.952.624,87	-656.408,16	-2.296.216,71	0,00	-2.190.177,78

Produktbeschreibung Produkt 51100100 Räumliche Planungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Flächennutzungsplanung: Flächennutzungsplan mit Beiplänen gem. BauGB Aufstellungs-, Änderungsverfahren und Fortschreibung auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung incl. Erhebung, Erarbeitung bzw. Einarbeitung der Planungsgrundlagen, der Fachplanungen (wie z.B. Bedarfszahlen, Zielvorgaben, Landschaftsplan etc.) Erstellungen und Fortschreibung eines Landschaftsplanes Auswertung und Einarbeitung in den Planentwurf bzw. in Teilpläne und Planvarianten Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligung, Raumordnerische Abstimmung Erarbeitung von räumlich-funktionalen Konzepten Verfahrenssteuerung gem. BauGB Durchführung von Standortuntersuchungen Dokumentation und Präsentation Herbeiführung der notwendigen Beschlüsse in den politischen Gremien Durchführung der Verträglichkeitsprüfung nach FFH Kontoführung für ökologische Ausgleichsmaßnahmen Bebauungsplanung: Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan, Abrundungs- und Außenbereichssatzung (Aufstellungs- und Änderungsverfahren) auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung incl.: Erheben, erarbeiten bzw. einarbeiten der Planungsunterlagen, Fachplanungen (wie z.B. Gestaltungs- und Grünordnungsplan, landschaftspflegerische Begleitpläne für kommunale Ämter und Einrichtungen, klimatologisches Gutachten, Altlastenuntersuchung, Durchführung der Verträglichkeitsprüfung nach FFH), Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft, Durchführung der Träger- und Bürgerbeteiligung, Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials, Verfahrensteuerung nach BauGB, Erarbeitung von Entscheidungsempfehlungen, Visualisierung der Planung und Präsentation, Herbeiführung der notwendigen Beschlüsse in den politischen Gremien Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung Städtebaulicher Rahmenplan mit räumlich-funktionalen Aussagen zu bestimmten räumlichen Bereichen und/oder sektoralen Themen incl.: Erheben, zusammenstellen und auswerten des Grundlagenmaterials, erarbeiten und bearbeiten des Entwurfs, Abstimmung mit externen Beteiligten, Einbindung von Fachplanungen, Visualisierung der Planung, Präsentation, Erarbeiten von Entscheidungsempfehlungen Städtebaulicher Ideenwettbewerb gem. GRW, Planungsgutachten, Workshops u.ä. incl.: Vorbereitung der Auslobung, Durchführung des Wettbewerbsverfahrens, Auswertung und Präsentation der Planungsergebnisse Planungs- und Gestaltungsberatung Städtebauliche Planungs- und Gestaltungsberatung im Vorfeld des Baugenehmigungsverfahrens Planauskünfte und Bürgergespräche Betreuung von Verfahren externer Planungsträger
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen, Bauherren/innen, Nutzungsberechtigte, Planer/innen, Investoren/innen, Versorgungsträger
Verantwortliche Person(en)	Frau Timmler Herr Arend (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 51100100 Räumliche Planungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.351,00	59.351,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.019,73	4.019,73	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.370,73	63.370,73	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	5.560,79	84.434,57	0,00	84.434,57	17.074,39	67.360,18	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	1.263,00	0,00	1.263,00	0,00	1.263,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.968,88	59.875,00	0,00	59.875,00	10.704,34	49.170,66	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.909,67	150.572,57	0,00	150.572,57	27.778,73	122.793,84	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.909,67	150.572,57	0,00	150.572,57	-35.592,00	186.164,57	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	26.909,67	150.722,57	0,00	150.722,57	-35.592,00	186.314,57	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	26.343,12	34.396,34	0,00	34.396,34	41.622,07	-7.225,73	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 51100200 Räumliche Entwicklungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Ja

Produktbeschreibung

Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen sowie städtebauliche Sonderprogramme
 Vorbereitende Untersuchungen nach BauGB
 Bestandsaufnahme und -analyse
 Formulierung der Sanierungsziele
 Erstellung des Erneuerungskonzeptes
 Kosten- und Finanzierungsübersicht
 Vorbereitende Untersuchungen ohne BauGB
 Grobanalyse oder Fortschreibung
 Maßnahmen der Stadterneuerung (Ordnungs- und Baumaßnahmen) zur Verbesserung von Stadtteilen
 Abschluss von Sanierungsmaßnahmen
 Städtebauliche Verträge
 Aushandeln und Abschluss von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB (besonders bei amtlichen und freiwilligen Umlegungen, förmlich festgelegten Sanierungsgebieten und städtebaulichen Entwicklungsbereichen, anderen Gebieten der Stadterneuerung sowie Grenzregelungsverfahren):
 Das sind insbesondere privatrechtliche Neuordnungen der Grundstücksverhältnisse, die Bodensanierung und Freilegung von Grundstücken, sonstige Maßnahmen, die notwendig sind, damit Baumaßnahmen durchgeführt werden können.
 Ausarbeitung der erforderlichen städtebaulichen Planungen
 vertragliche Vereinbarungen im Zusammenhang mit Bauleitverfahren oder sonstigen Satzungsverfahren
 Verträge zur Übernahme von Kosten und sonstigen Aufwendungen, die der Gemeinde für städtebauliche Planungen, andere städtebauliche Maßnahmen, sowie Anlagen und Einrichtungen, die der Allgemeinheit dienen, entstehen
 Finanzierung von Erschließungsmaßnahmen
 Dorferneuerung
 Grundstücksvermittlung
 Bodenrichtwerte
 Kaufpreissammlung, Markt- und Preisanalyse

Verantwortliche Person(en)

Frau Timmler

Teilergebnisrechnung Produkt 51100200 Räumliche Entwicklungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.460,00	0,00	0,00	0,00	-3.026,51	3.026,51	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.574,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.034,49	0,00	0,00	0,00	-3.026,51	3.026,51	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	37.980,82	77.790,17	0,00	77.790,17	35.270,73	42.519,44	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	2.583,50	631,00	0,00	631,00	2.583,50	-1.952,50	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.470,93	19.125,00	29.020,11	48.145,11	35.798,29	12.346,82	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.035,25	102.546,17	29.020,11	131.566,28	73.652,52	57.913,76	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	60.000,76	102.546,17	29.020,11	131.566,28	70.626,01	60.940,27	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	60.000,76	102.621,17	29.020,11	131.641,28	70.626,01	61.015,27	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	65.377,24	80.669,18	0,00	80.669,18	75.310,09	5.359,09	0,00	0,00

Investitionen Produkt 51100200 Räumliche Entwicklungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I511002002 Städtebau Elversberg -Grunderwerb-	0,00	0,00	-191.300,00	-440.800,00	120.000,00	-560.800,00	-249.500,00	-560.500,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	376.000,00	376.000,00	120.000,00	256.000,00	0,00	256.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-317.300,00	-566.800,00	0,00	-566.800,00	-249.500,00	-816.500,00
I511002003 Städtebau Elversberg -Umbau Fichtenstraße 2-	0,00	0,00	-85.196,55	-85.196,55	0,00	-85.196,55	0,00	-105.196,55
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	198.000,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00	178.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-283.196,55	-283.196,55	0,00	-283.196,55	0,00	-283.196,55
I511002004 Städtebau Elversberg -Freifläche Galgenberg-	0,00	0,00	-20.400,00	-20.400,00	0,00	-20.400,00	0,00	-20.400,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	39.600,00	39.600,00	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00
I511002101 Städtebau Spiesen -Platzgestaltung Umfeld Kita-	0,00	0,00	-177.000,00	-203.180,00	-62.826,94	-140.353,06	-26.180,00	-140.353,06
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	343.000,00	393.820,00	0,00	393.820,00	50.820,00	393.820,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-520.000,00	-597.000,00	-62.826,94	-534.173,06	-77.000,00	-534.173,06
I511002102 Städtebau Spiesen -Gestaltung Umfeld Gänsberg-	0,00	0,00	-119.000,00	-119.000,00	0,00	-119.000,00	0,00	-119.000,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	231.000,00	231.000,00	0,00	231.000,00	0,00	231.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	-350.000,00
I511002103 Städtebau Spiesen -Ortskern-	0,00	-34.000,00	0,00	-7.820,00	0,00	-7.820,00	26.180,00	-7.820,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	66.000,00	0,00	15.180,00	0,00	15.180,00	-50.820,00	15.180,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	77.000,00	0,00
I511002104 Städtebau Spiesen -Grunderwerb-	0,00	-102.000,00	0,00	-102.000,00	0,00	-102.000,00	0,00	-102.000,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-400.000,00	-1.780.496,55	-2.429.996,55	-62.826,94	-2.367.169,61	-249.500,00	-2.366.869,61
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	264.000,00	1.187.600,00	1.451.600,00	120.000,00	1.331.600,00	0,00	1.311.600,00
Gesamtsumme	0,00	-136.000,00	-592.896,55	-978.396,55	57.173,06	-1.035.569,61	-249.500,00	-1.055.269,61

Produktbeschreibung Produkt 51200100 Vermessung, Umlegungsverfahren und Geoinformation

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Umlegungsverfahren: Neuordnung bebauter / unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung, Umlegung und vereinfachte Umlegung nach §§ 45-84 BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht Verfahrensdurchführung / Geschäftsführung der Umlegungsstelle, Aushandeln von Grundstückstauschverträgen, Vorbereitung und Durchführung privatrechtlicher Neuordnung der Grundstücksverhältnisse nach dem BauGB Bemessung von Ausgleichs- und Entschädigungsleistungen, Regelung der Miet- und Pachtverhältnisse, vertragliche Abreden zum Grund und Boden, Kosten der Finanzierung, vertragliche Abreden über Folgemaßnahmen Geoinformation: Führen, Aufbereitung und Bereitstellung von Grundlagenkarten und -daten, Stadtgrundkarten, amtlicher Stadtplan, Übersichtskarten (MERKIS - Konzept des Deutschen Städtetags) und anderen Kartenwerken, Luftbilder, Digitale Lage- und Höhedaten (z.B. aus Laserscan-Befliegung), 3 D-Modelle, Redaktion, kartografische Bearbeitung und Herausgabe von thematischen Karten Umlegungsverfahren: Neuordnung bebauter / unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung, Umlegung und vereinfachte Umlegung nach §§ 45-84 BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht Verfahrensdurchführung / Geschäftsführung der Umlegungsstelle, Aushandeln von Grundstückstauschverträgen, Vorbereitung und Durchführung privatrechtlicher Neuordnung der Grundstücksverhältnisse nach dem BauGB Bemessung von Ausgleichs- und Entschädigungsleistungen, Regelung der Miet- und Pachtverhältnisse, vertragliche Abreden zum Grund und Boden, Kosten der Finanzierung, vertragliche Abreden über Folgemaßnahmen Geoinformation: Führen, Aufbereitung und Bereitstellung von Grundlagenkarten und -daten, Stadtgrundkarten, amtlicher Stadtplan, Übersichtskarten (MERKIS - Konzept des Deutschen Städtetags) und anderen Kartenwerken, Luftbilder, Digitale Lage- und Höhedaten (z.B. aus Laserscan-Befliegung), 3 D-Modelle, Redaktion, kartografische Bearbeitung und Herausgabe von thematischen Karten
Ziele	Zügige Bildung zweckmäßig gestalteter Grundstücke im Geltungsbereich eines Bebauungsplans (§ 30 BauGB) und / oder innerhalb der im Zusammenhang bebauten Ortsteile (§ 34 BauGB) auch unter Berücksichtigung ökologischer Belange, Beseitigung baurechtswidrig Verwirklichung von Sondermodellen, Umsetzung und Sicherstellung städtebaulicher und sonstiger öffentlich-rechtlicher Vorgaben
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen, Bauherren/innen, Nutzungsberechtigte, Planer/innen, Investoren/innen, Versorgungsträger
Verantwortliche Person(en)	Herr Kral

Teilergebnisrechnung Produkt 51200100 Vermessung, Umlegungsverfahren und Geoinformation

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	7.660,08	8.509,31	0,00	8.509,31	17.535,09	-9.025,78	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760,09	0,00	0,00	0,00	3.060,95	-3.060,95	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	1.249,64	0,00	0,00	0,00	1.249,36	-1.249,36	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.976,03	21.000,00	0,00	21.000,00	12.998,58	8.001,42	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.645,84	29.509,31	0,00	29.509,31	34.843,98	-5.334,67	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.645,84	29.509,31	0,00	29.509,31	34.843,98	-5.334,67	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	22.645,84	29.509,31	0,00	29.509,31	34.843,98	-5.334,67	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	19.623,28	16.625,08	0,00	16.625,08	25.427,35	-8.802,27	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 52100100 Baurechtliche Verfahren und sonstige Bauverwaltung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Anzeige und Genehmigungsverfahren: Planerische und Bauordnungsrechtliche Prüfung und Vor-Entscheidung über Baugenehmigungsfreigestellte Vorhaben nach § 63 LBO Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags Planerisch und bauordnungsrechtliche Prüfung und Vor-Entscheidung über verfahrensfreie Vorhaben nach § 61 LBO Mitwirkung im vereinfachten Baugenehmigungsverfahren nach §§ 64, 65 LBO Klärung weiterer einzelner Fragen zu dem Vorhaben ggf. incl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen Prüfung und Entscheidung von Angrenzereinwendungen Sonstige Bauaufsicht/Bauverwaltung: Beratung und Information, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Stellungnahmen
Ziele	Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen Rechtssicherheit für den Bauherren Erreichen eines zügigen Genehmigungsverfahrens
Zielgruppe	Bauherr/innen, Planer/innen
Verantwortliche Person(en)	Daniela Dümont Herr Arend (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 52100100 Baurechtliche Verfahren und sonstige Bauverwaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	88.236,31	102.451,33	0,00	102.451,33	75.711,10	26.740,23	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	690,27	51,00	0,00	51,00	690,73	-639,73	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.105,33	24.610,00	0,00	24.610,00	3.060,46	21.549,54	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.031,91	127.112,33	0,00	127.112,33	79.462,29	47.650,04	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	93.031,91	127.112,33	0,00	127.112,33	79.462,29	47.650,04	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	93.031,91	127.212,33	0,00	127.212,33	79.462,29	47.750,04	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	91.819,67	89.975,09	0,00	89.975,09	104.845,28	-14.870,19	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 52200300 Förderung von Sanierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Förderung von Modernisierungs- und Energiesparmaßnahmen sowie des Einbaus von Schallschutzfenstern an bestehenden Gebäuden/Wohnungen
Ziele	Ziel der Wohnungsbauförderung ist, das Angebot an bedarfsgerechtem, preisgünstigem und qualitätsvollem Wohnraum zu erhöhen. Mit einigen Förderprogrammen werden jedoch auch städtebauliche oder ökologische Ziele, wie die Reduzierung des Energieverbrauchs

Teilergebnisrechnung Produkt 52200300 Förderung von Sanierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	24.953,10	52.011,80	0,00	52.011,80	11.581,19	40.430,61	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	631,00	0,00	631,00	0,00	631,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	16.625,00	0,00	16.625,00	0,00	16.625,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.953,10	71.767,80	0,00	71.767,80	11.581,19	60.186,61	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	24.953,10	71.767,80	0,00	71.767,80	11.581,19	60.186,61	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	24.953,10	71.842,80	0,00	71.842,80	11.581,19	60.261,61	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	23.255,58	44.552,99	0,00	44.552,99	18.857,36	25.695,63	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 53500100 Kombinierte Versorgung, Versorgung mit Gas- / Wasser- / Strom- /Telekommunikatio	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Entwicklung des Versorgungsnetzes für Energie und Trinkwasser. Entwicklung der Versorgung der Gemeinde mit Telekommunikations- und Internetdienstleistungen
Zielgruppe	Eigentümer und Mieter von Wohn- bzw. Gewerbeobjekten in der Gemeinde Spiesen-Elversberg
Verantwortliche Person(en)	Herr Backes Frau Timmler (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 53500100 Kombinierte Versorgung, Versorgung mit Gas- / Wasser- / Strom- /Telekommunikatio

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	26.114,01	-26.113,97	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	11.721,04	29.278,96	0,00	15.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	476,00	41.000,04	0,00	41.000,04	37.835,05	3.164,99	0,00	15.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	476,00	15.000,04	0,00	15.000,04	37.835,05	-22.835,01	0,00	15.000,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	476,00	15.000,04	0,00	15.000,04	37.835,05	-22.835,01	0,00	15.000,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	-1.275.626,05	-1.529.485,68	0,00	-1.529.485,68	-1.116.586,86	-412.898,82	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 53700100 Abfallsammlung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Kommunale Abfallwirtschaft Duales System Deutschland DSD Sicherstellung der turnusmäßigen Sammlung, Transport und Verwertung von Müll, einschließlich konzeptioneller Arbeit, Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit Betreiben einer Grüngutsammelstelle
Ziele	Auftragserfüllung: Ordnungsgemäße und umweltverträgliche Abfallbeseitigung und Förderung der Kreislaufwirtschaft Wirtschaftlichkeit : Auftragserfüllung zu möglichst geringen Kosten
Zielgruppe	Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen
Verantwortliche Person(en)	Andreas Faßbender

Teilergebnisrechnung Produkt 53700100 Abfallsammlung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-5.200,00	0,00	-5.200,00	0,00	-5.200,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.730,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.002,00	-498,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.154,92	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-45.105,65	15.105,65	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.884,92	-37.700,00	0,00	-37.700,00	-47.107,65	9.407,65	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	135,23	0,04	0,00	0,04	465,29	-465,25	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-402,25	40.750,00	0,00	40.750,00	27.353,95	13.396,05	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	4.965,94	7.400,00	0,00	7.400,00	4.966,06	2.433,94	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.589,16	700,00	0,00	700,00	941,61	-241,61	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.288,08	52.350,04	0,00	52.350,04	33.726,91	18.623,13	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.596,84	14.650,04	0,00	14.650,04	-13.380,74	28.030,78	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-38.596,84	16.250,04	0,00	16.250,04	-13.380,74	29.630,78	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	139.508,76	178.861,10	0,00	178.861,10	172.339,21	6.521,89	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 53700200 Ableiten der Abwässer	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, Führung und Pflege des elektronischen Kanalkatasters, Regelmäßige Überprüfung des Regenwassernetzes. Leistungen für Dritte Planung von Sanierungsmaßnahmen, Vergabe von Planungsleistungen und Sanierungsmaßnahmen, Zusammenarbeit mit Planungsbüros Erstellung des Kosten- und Finanzierungsplans für Sanierungsmaßnahmen, Prüfung von Fördermöglichkeiten in Zusammenarbeit mit Finanzverwaltung Abrechnung der Sanierungsmaßnahmen Erstellen des Verwendungsnachweises Fertigen von Beschlussvorlagen und sonstigem Schriftverkehr
Verantwortliche Person(en)	Herr Backes Frau Timmler (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 53700200 Ableiten der Abwässer

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-391.306,43	-222.131,00	0,00	-222.131,00	0,00	-222.131,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.306,43	-222.131,00	0,00	-222.131,00	0,00	-222.131,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	84.920,43	96.068,26	0,00	96.068,26	168.506,24	-72.437,98	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.037,35	-1.037,35	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	230,00	770,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.920,43	97.068,26	0,00	97.068,26	169.773,59	-72.705,33	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-306.386,00	-125.062,74	0,00	-125.062,74	169.773,59	-294.836,33	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-306.386,00	-125.062,74	0,00	-125.062,74	169.773,59	-294.836,33	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	141.998,02	158.506,57	0,00	158.506,57	167.925,45	-9.418,88	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 54100100 Straßenneubau, -umgestaltung und -unterhaltung

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen (incl. Straßenmarkierung, Straßenentwässerung, ohne Reinigung und Winterdienst) und die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie: Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung Parkierungseinrichtungen) Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grün an Straßen, unterteilt in 3 Kategorien: Grün an Straßen - hoher Standard Mobiles Grün im Straßenraum (Kübel), Formschnittbäume, differenziert gestaltete Rosen-, Schmuckstauden-, Wechselflorbeete, Formhecken, intensive Rasenpflege, Spielangebote, Sicherstellung der Verkehrssicherheit Grün an Straßen - mittlerer Standard Straßenbäume, Strauchpflanzungen, homogene Bodendecker- und Staudenpflanzungen, normale Rasenpflege, Sicherstellung der Verkehrssicherheit Grün an Straßen - einfacher Standard Straßenbäume, Strauchpflanzungen mit Wiesen, Pflege unter landschaftspflegerischen Aspekten oder nach Bedarf (nur Reinigungsschnitt, Straßenbaum- und Strauchpflege, extensive Wiesenpflege), Substanzverluste können auftreten. Sicherstellung der Verkehrssicherheit.
Ziele	Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit Straßenbegleitgrün Klimaverbesserung Grünvernetzung im Siedlungsbereich Arbeits- und Wohnumfeldverbesserung Ortsbildpflege Repräsentation (nur bei Grün an Straßen hoher Standard)
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Straßenverkehrsbehörde
Auftragsgrundlage	Anforderung von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates, Saarl. Straßengesetz, Straßenverkehrsordnung
Verantwortliche Person(en)	Herr Backes Alexander Gastold (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54100100 Straßenneubau, -umgestaltung und -unterhaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-203.860,00	-143.015,00	0,00	-143.015,00	-199.259,00	56.244,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150.514,00	-141.134,00	0,00	-141.134,00	-140.084,00	-1.050,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-435.086,30	-460.000,00	0,00	-460.000,00	-473.574,46	13.574,46	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-789.460,30	-744.149,00	0,00	-744.149,00	-812.917,46	68.768,46	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	60.950,92	101.127,01	0,00	101.127,01	47.900,63	53.226,38	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	858.172,40	757.000,00	0,00	757.000,00	794.373,75	-37.373,75	0,00	87.002,00
14	bilanzielle Abschreibung	574.037,57	535.229,00	0,00	535.229,00	565.040,00	-29.811,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.225,03	131.500,00	79.000,00	210.500,00	32.864,11	177.635,89	0,00	100.000,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.497.385,92	1.524.856,01	79.000,00	1.603.856,01	1.440.178,49	163.677,52	0,00	187.002,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	707.925,62	780.707,01	79.000,00	859.707,01	627.261,03	232.445,98	0,00	187.002,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	707.925,62	780.707,01	79.000,00	859.707,01	627.261,03	232.445,98	0,00	187.002,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	410.519,26	97.713,60	0,00	97.713,60	305.740,73	-208.027,13	0,00	0,00

Investitionen Produkt 54100100 Straßenneubau, -umgestaltung und -unterhaltung

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I541001001 Erschließung Gelände "In der Dreispitz"	0,00	-30.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	20.000,00	-10.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	20.000,00	-10.000,00
I541001002 Abbruch Hauptstr.184/Anbindung Hauptstr.- Kita	0,00	-35.000,00	-317.928,95	-352.928,95	-10.250,15	-342.678,80	0,00	-342.678,80
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	16.529,00	-16.529,00	0,00	0,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.678,80
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	-317.928,95	-352.928,95	-10.250,15	-342.678,80	0,00	0,00
I541001003 Erschließung Truckenbrunnen	0,00	-150.000,00	338.283,00	188.283,00	-6.331,59	194.614,59	0,00	194.614,59
22 Einzahlungen a. Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	355.748,00	355.748,00	0,00	355.748,00	0,00	355.748,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	-161.133,41
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-17.465,00	-17.465,00	-6.331,59	-11.133,41	0,00	0,00
I541001005 Sanierung Straße Gänsberg	0,00	-500.000,00	-310.000,00	-900.000,00	-38.750,94	-861.249,06	-90.000,00	-450.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-310.000,00	-900.000,00	-38.750,94	-861.249,06	-90.000,00	-450.000,00
I541001007 Ausbau "Freidelbrunnen"	0,00	0,00	-490.649,13	-490.649,13	-386.517,67	-104.131,46	0,00	-104.131,46
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.131,46
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-490.649,13	-490.649,13	-386.517,67	-104.131,46	0,00	0,00
I541001010 Endausbau Baugebiet Butterberg	0,00	0,00	-22.394,50	-22.394,50	0,00	-22.394,50	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-22.394,50	-22.394,50	0,00	-22.394,50	0,00	0,00
I541001011 Städtebau Spiesen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
I541001013 Erneuerung Erzpfulstraße	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
I541001014 Erneuerung Pestalozzistraße	0,00	0,00	-25.457,42	-25.457,42	0,00	-25.457,42	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-25.457,42	-25.457,42	0,00	-25.457,42	0,00	0,00
I541001015 Sanierung Straße Zum Brännchen	0,00	-500.000,00	-47.000,00	-547.000,00	0,00	-547.000,00	0,00	-100.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-47.000,00	-547.000,00	0,00	-547.000,00	0,00	-100.000,00
I541001017 Ortsverschönerung und nachhaltige Maßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-18.854,63	0,00	-18.854,63	1.145,37	-18.854,63
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.854,63
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-18.854,63	0,00	-18.854,63	1.145,37	0,00
I541001018 Erneuerung von Treppenanlagen	0,00	0,00	-36.000,00	-36.000,00	0,00	-36.000,00	0,00	-36.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-36.000,00	-36.000,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 54100100 Straßenneubau, -umgestaltung und -unterhaltung

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I541001019 Instandsetzung Bürgersteige "Hauptstraße" 2. BA	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
I541001021 Straßenausbaubeiträge wiederkehrend	0,00	335.177,00	670.353,00	1.005.530,00	0,00	1.005.530,00	0,00	243.423,00
22 Einzahlungen a. Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	335.177,00	670.353,00	1.005.530,00	0,00	1.005.530,00	0,00	243.423,00
I541001024 Erneuerung Gehwege Waldstraße	0,00	0,00	0,00	-200.500,00	-199.463,35	-1.036,65	-200.500,00	-1.036,65
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.036,65
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-200.500,00	-199.463,35	-1.036,65	-200.500,00	0,00
I541001025 Erschließung Naherholungsgebiet Galgenberg	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
I541001026 Radverkehrsinfrastruktur	0,00	-16.500,00	-5.000,00	-21.500,00	0,00	-21.500,00	0,00	-21.500,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	148.500,00	45.000,00	193.500,00	0,00	193.500,00	0,00	193.500,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-165.000,00	-50.000,00	-215.000,00	0,00	-215.000,00	0,00	0,00
I541001030 Erneuerung Gehwege	0,00	0,00	-1.457,92	-2.603,29	-1.826,54	-776,75	-1.145,37	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.457,92	-2.603,29	-1.826,54	-776,75	-1.145,37	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.470.000,00	-1.358.352,92	-3.028.852,92	-643.140,24	-2.385.712,68	-200.500,00	-1.438.834,95
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	483.677,00	1.075.101,00	1.558.778,00	0,00	1.558.778,00	0,00	792.671,00
Gesamtsumme	0,00	-986.323,00	-283.251,92	-1.470.074,92	-643.140,24	-826.934,68	-200.500,00	-646.163,95

Produktbeschreibung Produkt 54100300 Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Beleuchtungsanlagen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrsausrüstung öffentlicher Verkehrsflächen wie: Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung Parkierungseinrichtungen)
Ziele	Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Straßenverkehrsbehörde
Auftragsgrundlage	Anforderung von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates, Saarl. Straßengesetz, Straßenverkehrsordnung
Verantwortliche Person(en)	Herr Backes Alexander Gastold (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54100300 Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Beleuchtungsanlagen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.740,51	-25.374,00	0,00	-25.374,00	-6.739,00	-18.635,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.356,00	-2.273,00	0,00	-2.273,00	-1.356,00	-917,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.096,51	-27.647,00	0,00	-27.647,00	-8.095,00	-19.552,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	4.659,44	4.665,67	0,00	4.665,67	10.979,11	-6.313,44	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.970,52	185.500,00	0,00	185.500,00	160.039,21	25.460,79	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	41.877,45	64.836,00	0,00	64.836,00	42.351,95	22.484,05	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.507,41	255.001,67	0,00	255.001,67	213.370,27	41.631,40	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	249.410,90	227.354,67	0,00	227.354,67	205.275,27	22.079,40	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	249.410,90	227.354,67	0,00	227.354,67	205.275,27	22.079,40	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	16.475,26	26.333,16	0,00	26.333,16	20.649,17	5.683,99	0,00	0,00

Investitionen Produkt 54100300 Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Beleuchtungsanlagen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I541003001 Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung	0,00	-1.000,00	-1.500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-1.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-1.500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-1.000,00
I541003002 Erneuerung/Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00	-2.500,00	-13.754,74	-16.254,74	-7.497,00	-8.757,74	0,00	-8.757,74
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.500,00	-13.754,74	-16.254,74	-7.497,00	-8.757,74	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.757,74
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.500,00	-15.254,74	-18.754,74	-7.497,00	-11.257,74	0,00	-9.757,74
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.500,00	-15.254,74	-18.754,74	-7.497,00	-11.257,74	0,00	-9.757,74

Produktbeschreibung Produkt 54100400 Verkehrsplanung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Erhebung, Analyse, Darstellung und Bewertung aller verkehrsrelevanten Einrichtungen und Daten. Netzplanung für alle Arten des ruhenden und fließenden Verkehrs. Entwicklung von Szenarien mit Wirkungsanalysen. Erarbeitung von Handlungs- und Umsetzungskonzepten. Detaillierte Teilkonzepte für bestimmte Verkehrsträger oder Teilbereiche (z.B. ÖPNV, Radverkehr, Innenstadt usw.). Beantragung von Fördermitteln in Zusammenarbeit mit der Finanzverwaltung. Erstellung von Ratsbeschlüssen und sonstigem Schriftverkehr. Vergabe von Planungsleistungen und Zusammenarbeit mit Planungsbüros.
Ziele	Die Aufgaben kommunaler Verkehrsplanung sind vielfältig: Sie reichen von der Verbesserung der Verkehrswege und des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), der Erhöhung der Verkehrssicherheit, der Steigerung des Fuß- und Radverkehrsanteils über die Realisierung der "Stadt und Region der kurzen Wege" bis hin zur Reduzierung von Lärm, Luftschadstoffen und Klimagasen.
Verantwortliche Person(en)	Frau Timmler Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54100400 Verkehrsplanung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	24.182,21	32.797,02	0,00	32.797,02	12.879,37	19.917,65	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	252,49	20.510,00	0,00	20.510,00	1.646,90	18.863,10	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.434,70	53.307,02	0,00	53.307,02	14.526,27	38.780,75	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	24.434,70	53.307,02	0,00	53.307,02	14.526,27	38.780,75	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	24.434,70	53.307,02	0,00	53.307,02	14.526,27	38.780,75	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	32.457,51	51.672,87	0,00	51.672,87	21.843,66	29.829,21	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 54100500 Ingenieurbauten, digitale Infrastruktur	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bau, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Ingenieurbauten wie bspw. Brücken, Tunnel, Stützwände, Lärmschutzwände etc. (keine Differenzierung zwischen Neubau und Erhalt auf Produktebene), Ausbau und Unterhaltung digitaler Infrastruktur
Ziele	Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit
Verantwortliche Person(en)	Herr Arend Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54100500 Ingenieurbauten, digitale Infrastruktur

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	25,04	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 54100600 Straßenreinigung und Winterdienst	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs nach eigenverantwortlichen erstellten Reinigungsplänen, angepasst an die örtlichen Gegebenheiten auf allen als "Fahrbahn" gewidmeten Verkehrsflächen, Gehwegen und Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschließlich Fußgängerzonen. Manuelle und maschinelle Beseitigung von Laub, aufstellen und Leeren von Papierkörben Lokale Sonderleistungen, z.B. Reinigung von Messen, Märkten, Straßenfesten, Veranstaltungen; Ölspurbeseitigung, Hundekotbeseitigung, Konzeptionelle Arbeit und Öffentlichkeitsarbeit Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen, Fußgängerzonen sowie öffentlichen und privaten Plätzen nach eigenverantwortlichen erstellten Winterdienstplänen
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit/Erfüllung der geltenden Gesetze und Vorschriften Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes Aufrechterhaltung der Stadthygiene Minimierung der Kosten, auch Entsorgungskosten, bei gegebener Leistungsqualität Optimierung der Leistungsqualität und -quantität bei gegebenem Budget
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Straßenverkehrsbehörde
Auftragsgrundlage	Anforderungen von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates, Saarl. Straßengesetz, Straßenverkehrsordnung
Verantwortliche Person(en)	Herr Gräber N.Lang (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54100600 Straßenreinigung und Winterdienst

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.516,56	39.000,00	0,00	39.000,00	45.310,44	-6.310,44	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	1.616,00	0,00	1.616,00	0,00	1.616,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.516,56	42.616,04	0,00	42.616,04	45.310,44	-2.694,40	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	49.516,56	42.616,04	0,00	42.616,04	45.310,44	-2.694,40	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	49.516,56	42.616,04	0,00	42.616,04	45.310,44	-2.694,40	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	254.906,09	216.498,72	0,00	216.498,72	277.344,76	-60.846,04	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 54600100 Parkraumbewirtschaftung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen (z.B. Parkuhren, Parkscheinautomaten) sowie der Parkierungsbauwerke einschl. deren bauwerksspezifischer Ausstattung. Parkraumbewirtschaftungskonzept erstellen.
Ziele	Die Parkraumbewirtschaftung dient in der Regel dazu, das Parken effizienter zu gestalten, die Stadt- und Umweltverträglichkeit in der betroffenen Zone zu erhöhen und den Anwohnern und Gewerbetreibenden in der Umgebung zu einem Parkplatz zu verhelfen.
Verantwortliche Person(en)	Frau Timmler Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54600100 Parkraumbewirtschaftung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.097,00	0,00	0,00	0,00	-1.098,00	1.098,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225,00	0,00	0,00	0,00	-226,00	226,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.322,00	0,00	0,00	0,00	-1.324,00	1.324,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	2.976,34	4.696,89	0,00	4.696,89	3.801,30	895,59	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.388,30	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.364,64	22.196,89	0,00	22.196,89	3.801,30	18.395,59	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.042,64	22.196,89	0,00	22.196,89	2.477,30	19.719,59	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	13.042,64	22.196,89	0,00	22.196,89	2.477,30	19.719,59	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.748,77	17.326,25	0,00	17.326,25	35.282,15	-17.955,90	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 54700100 Förderung des ÖPNV	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Planung, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen von ÖPNV-Anlagen Buswartehäuschen, Beauftragung eines Ruftaxis, u.a.
Ziele	Sicherstellung und wirtschaftlicher Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs
Zielgruppe	Nutzer ÖPNV
Verantwortliche Person(en)	Frau Woll Frau Schwarz (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 54700100 Förderung des ÖPNV

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.837,52	-16.454,00	0,00	-16.454,00	-40.966,32	24.512,32	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.837,52	-17.454,00	0,00	-17.454,00	-40.966,32	23.512,32	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	8.855,19	10.405,56	0,00	10.405,56	10.969,42	-563,86	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.116,06	9.000,00	0,00	9.000,00	12.307,86	-3.307,86	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	9.747,82	13.737,00	0,00	13.737,00	5.700,08	8.036,92	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	176.864,13	256.500,00	0,00	256.500,00	168.312,30	88.187,70	0,00	2.000,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	256,56	49.500,00	0,00	49.500,00	785,87	48.714,13	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.839,76	339.142,56	0,00	339.142,56	198.075,53	141.067,03	0,00	2.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	140.002,24	321.688,56	0,00	321.688,56	157.109,21	164.579,35	0,00	2.000,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	140.002,24	321.688,56	0,00	321.688,56	157.109,21	164.579,35	0,00	2.000,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	31.886,56	21.883,69	0,00	21.883,69	53.182,45	-31.298,76	0,00	0,00

Investitionen Produkt 54700100 Förderung des ÖPNV

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I547001002 Umbau Haltestellen	0,00	-20.000,00	91.141,77	71.141,77	114.078,29	-42.936,52	0,00	-160.455,18
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	180.000,00	695.394,59	875.394,59	130.106,57	745.288,02	0,00	455.966,02
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-425,90	425,90	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-604.252,82	-804.252,82	-15.602,38	-788.650,44	0,00	-616.421,20
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-200.000,00	-604.252,82	-804.252,82	-16.028,28	-788.224,54	0,00	-616.421,20
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	180.000,00	695.394,59	875.394,59	130.106,57	745.288,02	0,00	455.966,02
Gesamtsumme	0,00	-20.000,00	91.141,77	71.141,77	114.078,29	-42.936,52	0,00	-160.455,18

Produktbeschreibung Produkt 55100100 Bereitstellung und Unterhaltung von Freiflächen, Grün-, und Parkanlagen sowie Er

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Erholungs-, Freizeitanlagen und Spielflächen unterteilt in 3 Kategorien: Grün- und Parkanlagen - hoher Standard: Vorzeigefläche des Ortsteils - nur wenige im jeweiligen Bezirk - mit pflegeintensiven Flächeninhalten wie Blumenbeete, Rosen, Stauden, Formhecken, Spielangebote usw., gut ausgebautes Wegenetz, Wasserspiel usw. Bäume und Strauchpflanzungen möglich Spielfläche - hoher Standard: Spielbereich mit differenzierter Gestaltung, vielfältiges Spielangebot, u.a. mit beweglichen Geräten, häufig mit Wasserspieleinrichtungen, in der Regel hoher Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7 Grün- und Parkanlagen - mittlerer Standard: Fläche mit Wiesenflächen, Bäumen und Strauchpflanzungen, ausgebautem Wegenetz, Spielangebote. In der Regel wenig aufwändige Flächeninhalte, mit regelmäßiger substanzerhaltender Pflege. Spielfläche - mittlerer Standard: Spielbereich mit mittlerer Ausstattung, einfache Spieleinrichtungen und Spielkombinationen, Wasserspieleinrichtungen möglich, in der Regel mittlerer Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7 Grün- und Parkanlage - einfacher Standard: Extensive Erholungsfläche, in der Regel großflächig, enthält naturnahe Strukturen wie Bäume und Strauchpflanzungen, Wiesen, Spielangebote usw., Bedarfspflege, Pflege unter landschaftspflegerischen Gesichtspunkten Spielfläche - einfacher Standard: Spielbereich mit einfacher Ausstattung, wenige einfache Spieleinrichtungen, Ballspielplätze, in der Regel mäßiger Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7 Freizeitanlagen Wassertretanlagen Trimm-Pfade Nordic-Walking-Anlagen
Ziele	Klimaverbesserung Ortsbildpflege Erhöhung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld Repräsentationsgrün (nur bei Grün- und Parkanlagen hoher Standard) Förderung und Weiterentwicklung der Gartenkultur Erhaltung von historischen Grünanlagen Förderung der Artenvielfalt im floristischen und faunistischen Bereich Familiengerechte Wohnumfeldgestaltung Förderung der körperlichen, geistigen und sozialen Entwicklung für verschiedene Altersgruppen Förderung nachbarlicher spontaner Kommunikation Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Straßen/Plätzen Schaffung zusätzlicher Spielmöglichkeiten im Stadtgebiet
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Ortsrat, Einwohner/innen, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Anforderungen von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Timmler Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55100100 Bereitstellung und Unterhaltung von Freiflächen, Grün-, und Parkanlagen sowie Er

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-10,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-88,00	0,00	-88,00	0,00	-88,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.689,25	1.689,25	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-218,66	218,66	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-98,00	0,00	-98,00	-1.907,91	1.809,91	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	5.021,07	2.935,32	0,00	2.935,32	456,01	2.479,31	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.721,12	28.500,00	0,00	28.500,00	6.218,69	22.281,31	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	1.230,95	8.408,00	0,00	8.408,00	1.230,05	7.177,95	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	30.626,34	31.500,00	499,80	31.999,80	42.390,49	-10.390,69	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.599,48	71.343,32	499,80	71.843,12	50.295,24	21.547,88	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	54.599,48	71.245,32	499,80	71.745,12	48.387,33	23.357,79	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	54.599,48	71.245,32	499,80	71.745,12	48.387,33	23.357,79	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	169.097,26	553.010,84	0,00	553.010,84	381.409,27	171.601,57	0,00	0,00

Investitionen Produkt 55100100 Bereitstellung und Unterhaltung von Freiflächen, Grün-, und Parkanlagen sowie Er

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I551001001 Naherholungsgebiet Galgenbergturm	0,00	0,00	-52.840,60	-52.840,60	-3.919,98	-48.920,62	0,00	0,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	448.060,00	448.060,00	0,00	448.060,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-500.900,60	-500.900,60	-3.919,98	-496.980,62	0,00	0,00
I551001002 Kneippanlagen	0,00	0,00	-21.679,00	-21.679,00	0,00	-21.679,00	0,00	-21.679,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-21.679,00	-21.679,00	0,00	-21.679,00	0,00	-21.679,00
I551001003 Bewegl. Anlagevermögen Grün- u. Parkanlagen	0,00	0,00	-521,00	-521,00	0,00	-521,00	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-521,00	-521,00	0,00	-521,00	0,00	0,00
I551001004 Schrankenanlage Parkplatz Galgenbergturm	0,00	0,00	-10.224,34	-12.684,08	-8.287,83	-4.396,25	-2.459,74	-4.396,25
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.224,34	-12.684,08	-8.287,83	-4.396,25	-2.459,74	-4.396,25
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	-533.324,94	-535.784,68	-12.207,81	-523.576,87	-2.459,74	-26.075,25
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	448.060,00	448.060,00	0,00	448.060,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	-85.264,94	-87.724,68	-12.207,81	-75.516,87	-2.459,74	-26.075,25

Produktbeschreibung Produkt 55100200 Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen, unterschieden in 3 Kategorien: Spielfläche - hoher Standard: Spielbereich mit differenzierter Gestaltung, vielfältiges Spielangebot, u.a. mit beweglichen Geräten, häufig mit Wasserspieleinrichtungen, in der Regel hoher Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7 Spielfläche - mittlerer Standard: Spielbereich mit mittlerer Ausstattung, einfache Spieleinrichtungen und Spielkombinationen, Wasserspieleinrichtungen möglich, in der Regel mittlerer Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7 Spielfläche - einfacher Standard: Spielbereich mit einfacher Ausstattung, wenige einfache Spieleinrichtungen, Ballspielplätze, in der Regel mäßiger Pflegeaufwand, regelmäßige Kontrolle gemäß DIN EN 1176-7
Ziele	Familiengerechte Wohnumfeldgestaltung Ermöglichung von Freizeitaktivitäten insbesondere für Kinder und Jugendliche Förderung nachbarlicher spontaner Kommunikation Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Straßen/Plätzen Schaffung zusätzlicher Spielmöglichkeiten im Stadtgebiet
Zielgruppe	Fachbereiche, Verwaltungsführung, Gemeinderat, Ortsrat, Einwohner/innen, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Anforderungen von Fachbereichen, Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates, Ortsrates
Verantwortliche Person(en)	Frau Timmler Herr Backes (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55100200 Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	19.129,32	-19.129,28	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.763,03	12.000,00	0,00	12.000,00	4.684,71	7.315,29	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	4.184,39	5.858,00	0,00	5.858,00	3.975,26	1.882,74	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	45,00	1.050,00	0,00	1.050,00	45,00	1.005,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.992,42	18.908,04	0,00	18.908,04	27.834,29	-8.926,25	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.992,42	18.908,04	0,00	18.908,04	27.834,29	-8.926,25	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	11.992,42	18.908,04	0,00	18.908,04	27.834,29	-8.926,25	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	70.971,66	113.707,90	0,00	113.707,90	101.826,93	11.880,97	0,00	0,00

Investitionen Produkt 55100200 Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I551002001 Bewegl. Anlagevermögen Kinderspielplätze	0,00	-5.000,00	-12.817,45	-17.817,45	0,00	-17.817,45	0,00	-17.817,45
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-12.817,45	-17.817,45	0,00	-17.817,45	0,00	-17.817,45
I551002002 Neu- und Umbau von Kinderspielplätzen	0,00	-60.000,00	-5.000,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-5.000,00	-65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-65.000,00	-17.817,45	-82.817,45	0,00	-82.817,45	0,00	-82.817,45
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-65.000,00	-17.817,45	-82.817,45	0,00	-82.817,45	0,00	-82.817,45

Produktbeschreibung Produkt 55100400 Natur- und Landschaftspflege

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Mitwirkung bei bzw. Erklärung der Unterschutzstellungen von Natur und Landschaft sowie von Biotopen, Arten und Objekten (z.B. Baumschutzsatzungen, Naturdenkmäler). Vollzug des Naturschutzrechts im besiedelten und unbesiedelten Bereich durch Erlaubnis-, Befreiungs- und Genehmigungsverfahren, Gestattungen, Anordnungen (Naturschutzrechtliche Zulassungen) Maßnahmen Landschaftschutz, Biotopschutz, Artenschutz, Überwachung naturschutzrechtlicher Festsetzungen, Zulassungen und Maßnahmen, Kompensationsverzeichnis (Öko-Konto) und Kostenerstattungen
Ziele	Ziele des Naturschutzes und der Landschaftspflege sind es die Natur und die Landschaft auf Grund ihres eigenen Wertes und als Grundlage für Leben und Gesundheit des Menschen auch in Verantwortung für die künftigen Generationen im besiedelten und unbesiedelten Bereich so zu schützen, dass die Biologische Vielfalt, die Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushalts einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter sowie die Vielfalt, Eigenart und Schönheit sowie der Erholungswert von Natur und Landschaft auf Dauer gesichert sind; der Schutz umfasst auch die Pflege, die Entwicklung und, soweit erforderlich, die Wiederherstellung von Natur und Landschaft

Teilergebnisrechnung Produkt 55100400 Natur- und Landschaftspflege

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	14.739,12	28.207,19	0,00	28.207,19	6.472,84	21.734,35	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198,53	6.250,00	0,00	6.250,00	0,00	6.250,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	8.408,00	0,00	8.408,00	0,00	8.408,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.937,65	46.965,19	0,00	46.965,19	6.472,84	40.492,35	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.937,65	46.965,19	0,00	46.965,19	6.472,84	40.492,35	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	14.937,65	46.965,19	0,00	46.965,19	6.472,84	40.492,35	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	40.628,23	373.979,79	0,00	373.979,79	122.972,40	251.007,39	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55100500 Baumschutz	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Entwurf einer Baumschutzsatzung Bestandsaufnahme Baum durchführen Baumkataster führen und fortschreiben Maßnahmen zur Erhaltung und Pflege des Baumbestands und zur Erfüllung von Verkehrssicherungspflichten planen Vertragliche Vereinbarungen zur Baumpflege und Verkehrssicherungspflicht treffen Kompensationsverzeichnis der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen ("Öko-Konto") führen Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen verwalten Ersatzgeldverzeichnis führen Ersatzgeldverzeichnisdaten bereitstellen Verzeichnis der FFH-Veträglichkeitsprüfungen führen
Ziele	Ziel des Baumschutzes ist die Sicherung des Naturhaushaltes im Bereich der Gemeinde durch die Erhaltung des Baumbestandes. Der gegenwärtig bereits stark reduzierte Baumbestand soll sowohl quantitativ als auch qualitativ erhalten bleiben.

Teilergebnisrechnung Produkt 55100500 Baumschutz

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.400,00	59.400,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.400,00	59.400,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	6.990,22	10.793,24	0,00	10.793,24	2.467,88	8.325,36	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.924,00	115.000,00	42.344,66	157.344,66	144.517,15	12.827,51	0,00	20.000,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.780,53	8.000,00	0,00	8.000,00	1.763,52	6.236,48	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.694,75	133.793,24	42.344,66	176.137,90	148.748,55	27.389,35	0,00	20.000,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	50.694,75	133.793,24	42.344,66	176.137,90	89.348,55	86.789,35	0,00	20.000,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	50.694,75	133.803,24	42.344,66	176.147,90	89.348,55	86.799,35	0,00	20.000,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.990,95	83.653,63	0,00	83.653,63	17.364,08	66.289,55	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55200100 Forstwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Ja

Produktbeschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers

Holzproduktion:

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte entsprechend den periodischen Betriebsplänen.

Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz

Bestandspflege und Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Christbäume und Reisig)

Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes:

Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen

Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes:

Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, auch in Zusammenarbeit mit Dritten, Informations- und Bildungsveranstaltungen, Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen (Erholungswege, Erholungsflächen,

Rasteinrichtungen, Hütten u.ä) incl. Verkehrssicherung

Sauberhaltung des Waldes und Landschaftsgestaltung:

Dienstleitungen für Dritte:

Beratung, Betreuung und betriebstechnische Unterstützung anderer Waldbesitzer. Durchführung sowie Unterstützung von Forschungsvorhaben.

Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als untere Forstbehörde

Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als Träger öffentlicher Belange, Durchführung der Forstaufsicht und des Forstschatzes, Fachaufsicht im Kommunal- und Privatwald

Forstliche Fördermaßnahmen und forstliche Rahmenplanung, sonstige hoheitliche Tätigkeiten (z.B. forstliche Genehmigungen und Stellungnahmen), Waldpädagogik

Ziele

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes

Biotop- und Artenschutz

Sicherung der Schutzwaldfunktion

Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen

Erhaltung der Erholungsfunktion des Waldes

Sauberhaltung des Waldes

Schaffung und Unterhaltung von Erholungsflächen

Wirtschaftliche Ausnutzung vorhandener Kapazitäten

Sicherung eines hohen Standards der Waldbewirtschaftung in allen Waldbesitzarten

Unterstützung strukturschwacher Waldbesitzer

Förderung der Forschung und Lehre

Sicherung öffentlicher Belange

Erfüllung des Bildungsauftrages

Auftragsgrundlage

Beschluss des Gemeinderats, Waldgesetz

Verantwortliche Person(en)

Andreas Faßbender

Herr Arend (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55200100 Forstwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.350,00	-488,00	0,00	-488,00	-18.407,49	17.919,49	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-165,00	0,00	-165,00	0,00	-165,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.350,00	-653,00	0,00	-653,00	-18.407,49	17.754,49	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	311,16	0,00	311,16	1.537,21	-1.226,05	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700,29	10.688,00	0,00	10.688,00	2.611,49	8.076,51	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	455,00	0,00	455,00	0,00	455,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.078,00	15.300,00	0,00	15.300,00	8.829,00	6.471,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.063,00	2.055,00	0,00	2.055,00	3.110,92	-1.055,92	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.841,29	28.809,16	0,00	28.809,16	16.088,62	12.720,54	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.491,29	28.156,16	0,00	28.156,16	-2.318,87	30.475,03	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	13.491,29	28.156,16	0,00	28.156,16	-2.318,87	30.475,03	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	21.845,86	156.862,20	0,00	156.862,20	22.954,32	133.907,88	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55200400 Wasser und Wasserbau	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer, inkl. vorbeugendem Hochwasserschutz Gewässer- und Anlagenüberwachung: Mitwirkung bei Wasserschauen, Stellungnahmen zu wasserrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Verfahren im Rahmen der Bauleitplanung und sonstigen nichtförmlichen oder förmlichen Verfahren. Stellung von Förderanträgen Mitwirkung bei der Erstellung von Bewirtschaftungsplänen und Maßnahmenprogrammen durch die übergeordneten Behörden (z. B. Bereitstellung von Informationen) Auslegung von Hochwassergefahrenkarten, Identifikaktion und Durchführung von Maßnahmen nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) Bearbeitung von Beschwerden, Fertigung von Gewässerentwicklungskonzepten, Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer (Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz und Monitoring) Konzepten zur Gewässerpflege, z. B. Gewässerrandstreifenprogramm, Förderprogramm Wasser, Beratung und Betreuung von Maßnahmen der Gewässerentwicklung
Verantwortliche Person(en)	Herr Backes

Teilergebnisrechnung Produkt 55200400 Wasser und Wasserbau

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.988,80	38.988,80	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.988,80	38.988,80	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	9.319,18	9.331,26	0,00	9.331,26	5.800,59	3.530,67	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.522,91	12.500,00	0,00	12.500,00	477,00	12.023,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.842,09	21.831,26	0,00	21.831,26	6.277,59	15.553,67	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.842,09	21.831,26	0,00	21.831,26	-32.711,21	54.542,47	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	25.842,09	21.831,26	0,00	21.831,26	-32.711,21	54.542,47	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.201,70	20.130,82	0,00	20.130,82	18.857,34	1.273,48	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55200500 Jagdgenossenschaft	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Betreuung der gemeindlichen Jagdgenossenschaften, Geschäftführung, Sitzungsdienst
Ziele	Die Jagdgenossenschaft verpachtet die Jagdberechtigung an Jäger. Mit dem Erlös wird in der Regel der Ausbau der Feldwege gefördert.
Verantwortliche Person(en)	Herr Fremgen

Teilergebnisrechnung Produkt 55200500 Jagdgenossenschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Is t (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-102,26	-102,26	0,00	-102,26	-204,52	102,26	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102,26	-102,26	0,00	-102,26	-204,52	102,26	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	5.618,00	6.181,30	0,00	6.181,30	4.534,22	1.647,08	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	152,00	0,00	152,00	0,00	152,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	-20,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.618,00	7.383,30	0,00	7.383,30	4.554,22	2.829,08	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.515,74	7.281,04	0,00	7.281,04	4.349,70	2.931,34	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	5.515,74	7.281,04	0,00	7.281,04	4.349,70	2.931,34	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.780,19	16.625,10	0,00	16.625,10	18.558,73	-1.933,63	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55300100 Friedhofs- und Bestattungswesen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Gräbern aller Art als Kinder-, Urnen-, Erd- und Anonymgräber und Zulassung von Bestattungen auf den Friedhöfen gemäß der Friedhofssatzung der Gemeinde Spiesen-Elversberg Zum Produkt zählen ebenso die Grabmahlgenehmigungen. Aus-/Umbettung von bereits Bestatteten oder von beigesetzten Aschen zum Zwecke der Wiederbestattung oder Wiederbeisetzung Entwurf und Änderung der Friedhofssatzung sowie Mitwirkung bei der Gebührenordnung zur Friedhofssatzung einschließlich der Kalkulation der Friedhofsgebühren, Fertigung der Vorlagen für den Ausschuss und Gemeinderat Erstellung von Belegungsplänen für verschiedene Grabarten nach Friedhofssatzung. Fertigung von Vorlagen für Ausschuss und Gemeinderat. Erstellung des Leistungsverzeichnisses zur Ausschreibung der Gräberherstellung. Zusammenarbeit mit den Bestattungsunternehmen, Zulassung von Gewerbetreibenden auf den Friedhöfen in der Gemeinde, Genehmigung von Grabdenkmälern mit Gebührenfestsetzung. Festsetzung der Friedhofsgebühren, Bescheiderteilung mit Widerspruchsbearbeitung, Führung der elektronischen Gräberkartei Fertigung von Statistiken (Gräberstatistik und Gebührenstatistik als vorbereitende Arbeiten zur Friedhofsplanung) Durchführung der jährlichen Standsicherheitskontrollen mit Überwachung der Mängelbeseitigung Anforderung von Angeboten und Preisanfragen sowie Bestellungen für den Bereich der Friedhöfe, Prüfung der eingehenden Rechnungen für Materiallieferungen. Prüfung der Verbrauchsabrechnungen für Strom, Wasser und Kanal, Fertigung der Kassenanweisungen, Mittelanmeldungen für die entsprechenden Sachkonten. Planung, Bau, Neuordnung und Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände. Beauftragung des Bauhofs
Ziele	Bestattungen aller Personen, die bei Ihrem Ableben Einwohner der Gemeinde waren sowie der in der Gemeinde verstorbenen oder tot aufgefundenen Personen ohne Wohnsitz oder mit unbekanntem Wohnsitz, ggf. auch sonstige Personen
Zielgruppe	Einwohner/Einwohnerinnen, Bestatter
Verantwortliche Person(en)	Frau Minor-Malygin Frau Jung (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55300100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-242.751,00	-259.805,00	0,00	-259.805,00	-250.651,83	-9.153,17	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	-10.164,83	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-51.658,94	41.658,94	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.915,83	-269.805,00	0,00	-269.805,00	-302.310,77	32.505,77	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	73.188,77	128.377,90	0,00	128.377,90	95.134,03	33.243,87	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.477,57	20.500,00	0,00	20.500,00	26.391,34	-5.891,34	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	47.255,66	34.691,00	0,00	34.691,00	45.764,19	-11.073,19	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.862,07	6.500,00	0,00	6.500,00	2.664,32	3.835,68	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.784,07	190.068,90	0,00	190.068,90	169.953,88	20.115,02	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-112.131,76	-79.736,10	0,00	-79.736,10	-132.356,89	52.620,79	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-112.131,76	-79.736,10	0,00	-79.736,10	-132.356,89	52.620,79	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	428.190,21	546.522,28	0,00	546.522,28	480.072,24	66.450,04	0,00	0,00

Investitionen Produkt 55300100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I553001001 Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Gänsberg	0,00	-40.000,00	-26.918,90	-66.918,90	-64.791,54	-2.127,36	0,00	-2.127,36
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	-26.918,90	-66.918,90	-64.791,54	-2.127,36	0,00	-2.127,36
I553001002 Urnenwand/Urnenwiesen-/Urnenhaingrab Hauptfriedhof	0,00	-40.000,00	-3.350,39	-43.350,39	-39.926,38	-3.424,01	0,00	-3.424,01
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.424,01
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	-3.350,39	-43.350,39	-39.926,38	-3.424,01	0,00	0,00
I553001003 Bewegl. Anlagevermögen Friedhöfe	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
25 Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-85.000,00	-30.269,29	-115.269,29	-104.717,92	-10.551,37	0,00	-10.551,37
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-85.000,00	-30.269,29	-115.269,29	-104.717,92	-10.551,37	0,00	-10.551,37

Produktbeschreibung Produkt 55300200 Bereitstellung von Leichen-/Trauerhallen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Vorhaltung und Zurverfügungstellung der Leichen- und Trauerhallen zur fachgerechten Aufbewahrung von Leichen bis zu deren Bestattung sowie zur Durchführung von Trauerfeiern Prüfung der Verbrauchsabrechnungen für Strom, Wasser und Kanal, Fertigung der Kassenanweisungen, Mittelanmeldungen für die entsprechenden Sachkonten Zusammenarbeit mit den jeweiligen Bestattungsunternehmen
Ziele	Leichen- und Trauerhallen sollen einen würdigen, ortsüblichen und angemessenen Rahmen bilden
Verantwortliche Person(en)	Frau Minor-Malygin Frau Jung (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55300200 Bereitstellung von Leichen-/Trauerhallen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.860,00	-48.000,00	0,00	-48.000,00	-43.680,00	-4.320,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-6.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.350,00	-48.000,00	0,00	-48.000,00	-43.680,00	-4.320,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	8.937,90	18.016,53	0,00	18.016,53	14.724,38	3.292,15	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88,61	5.050,00	0,00	5.050,00	0,00	5.050,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	29.138,97	37.821,00	0,00	37.821,00	29.396,03	8.424,97	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.165,48	62.187,53	0,00	62.187,53	44.120,41	18.067,12	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.184,52	14.187,53	0,00	14.187,53	440,41	13.747,12	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-10.184,52	14.187,53	0,00	14.187,53	440,41	13.747,12	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	52.792,43	121.878,37	0,00	121.878,37	75.039,25	46.839,12	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 55300300 Pflege- und Unterhaltung von Kriegsgräbern, jüdischen und historischen Friedhöfe	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	"Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, historischen Friedhöfen, Ehrenfriedhöfen und Mahnmalen. Aufgaben der Kriegsgräberfürsorge."
Ziele	Erhaltung der Gräber und Außenanlagen in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit
Verantwortliche Person(en)	Frau Minor-Malygin Frau Jung (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 55300300 Pflege- und Unterhaltung von Kriegsgräbern, jüdischen und historischen Friedhöfe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-1.934,24	234,24	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-6.556,00	0,00	-6.556,00	0,00	-6.556,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.256,00	0,00	-8.256,00	-1.934,24	-6.321,76	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	4.009,56	8.757,01	0,00	8.757,01	5.879,71	2.877,30	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.226,44	6.530,00	0,00	6.530,00	9.217,67	-2.687,67	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.236,00	15.587,01	0,00	15.587,01	15.097,38	489,63	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.236,00	7.331,01	0,00	7.331,01	13.163,14	-5.832,13	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	8.236,00	7.375,01	0,00	7.375,01	13.163,14	-5.788,13	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	16.374,31	26.996,30	0,00	26.996,30	28.905,38	-1.909,08	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 56100100 Umweltschutzmaßnahmen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Koordination von Maßnahmen bei Umweltbeeinträchtigungen Lokale Agenda Durchführung von Umweltaktionen Umsetzen von Konzeptionen zum Emissionsschutz Entwicklung eines gesamtgemeindlichen Klimaschutzkonzept Ökologisch orientierte Energieplanung Maßnahmen zum Vollzug des Bodenschutzrechts inkl. sämtlicher untergesetzlicher Regelwerke (Teil Altlasten) als besondere Polizeibehörde und als Polizeipflichtiger im Fall kommunaler Altlasten: Erfassung altlastverdächtiger Flächen (Altlastenkataster) Gefahrenforschung an altlastverdächtigen Flächen Anordnung zur Erkundung, Sanierung und Überwachung von Altlasten (Durchführung von Maßnahmen im Rahmen der Ersatzvornahme, Beurteilung von Gutachten und ähnlichem zur Beratung Dritter, Erstellung und Pflege von Dateien (WAABIS) Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange bei förmlichen und nichtförmlichen Verfahren Durchführung der Erkundung, Sanierung und Überwachung bei kommunalen Verdachtsflächen und Altlasten (die Behandlung erfolgt meist im Rahmen der Förderrichtlinien Altlasten des Landes und beinhaltet auch die Vergabe von Ingenieur- und Bauleistungen als Pflichtiger) Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden z.B. durch förmliche Anordnungen, Veranlassung zu freiwilligem Handeln ohne förmliche Anordnung
Ziele	Erhalt von schutzwürdigen Landschaftsbestandteilen, Biotopen usw.
Zielgruppe	Einwohner/innen, Eigentümer/innen ausgewiesener Flächen, Politik, Behörden, Verbände, Planer/innen
Auftragsgrundlage	Landesnaturschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz

Teilergebnisrechnung Produkt 56100100 Umweltschutzmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-246,00	0,00	0,00	0,00	-492,00	492,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246,00	0,00	0,00	0,00	-492,00	492,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	31.716,46	69.153,56	0,00	69.153,56	55.244,38	13.909,18	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.575,16	10.000,00	0,00	10.000,00	1.585,88	8.414,12	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	166,41	0,00	0,00	0,00	166,59	-166,59	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.128,40	15.300,00	844,81	16.144,81	1.236,88	14.907,93	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.586,43	94.453,56	844,81	95.298,37	58.233,73	37.064,64	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	45.340,43	94.453,56	844,81	95.298,37	57.741,73	37.556,64	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	45.340,43	94.543,56	844,81	95.388,37	57.741,73	37.646,64	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	46.532,46	61.785,82	0,00	61.785,82	60.368,64	1.417,18	0,00	0,00

Investitionen Produkt 56100100 Umweltschutzmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I561001001 Amphibienteich Hungerpfuhl	0,00	0,00	-6.244,71	-6.244,71	0,00	-6.244,71	0,00	-6.244,71
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.244,71	-6.244,71	0,00	-6.244,71	0,00	-6.244,71
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	-6.244,71	-6.244,71	0,00	-6.244,71	0,00	-6.244,71
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	-6.244,71	-6.244,71	0,00	-6.244,71	0,00	-6.244,71

Produktbeschreibung Produkt 57100100 Wirtschaftsförderung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (WFG) Standortinformationen Wirtschaftsstrukturelle Analyse incl. Konkurrenzanalyse Ermittlung von Problembereichen und Handlungsfeldern Förderung der Einkaufszentralität Verbesserung der Standortfaktoren Initiierung von Maßnahmen zur Verbesserung des Messe- und Ausstellungswesens Vernetzung Wirtschaft und Kultur
Ziele	Aufrechterhaltung und Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und der Beschäftigungsförderung
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gewerbetreibende
Auftragsgrundlage	Beschluss des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Woll Angelika Schöndorf (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 57100100 Wirtschaftsförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-26,00	0,00	-26,00	0,00	-26,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-26,00	0,00	-26,00	0,00	-26,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	2.508,79	0,04	0,00	0,04	3.980,07	-3.980,03	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.536,37	16.150,00	0,00	16.150,00	3.547,30	12.602,70	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.401,27	9.000,00	0,00	9.000,00	6.907,14	2.092,86	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.905,00	0,00	7.905,00	89,25	7.815,75	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.446,43	33.055,04	0,00	33.055,04	14.523,76	18.531,28	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.446,43	33.029,04	0,00	33.029,04	14.523,76	18.505,28	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	12.446,43	33.029,04	0,00	33.029,04	14.523,76	18.505,28	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	34.938,52	114.343,27	0,00	114.343,27	40.337,41	74.005,86	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 57300100 Durchführung von Märkten	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Bau und Unterhaltung der notwendigen Infrastruktur Planung der Märkte Marktorganisation (Auswahl Dauerbeschicker, Tagesplatzbeschicker und Christbaumhändler, Zuteilung der Standplätze) Marktaufsicht
Ziele	Versorgung der Bevölkerung Kaufkraftstärkung
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Gemeinderatsbeschluss, Gewerbeordnung
Verantwortliche Person(en)	Herr Rosinus Frau Sieger (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 57300100 Durchführung von Märkten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.025,00	0,00	-1.025,00	0,00	-1.025,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.025,00	0,00	-1.025,00	0,00	-1.025,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	2.436,26	2.898,37	0,00	2.898,37	2.722,97	175,40	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	152,00	0,00	152,00	0,00	152,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.436,26	6.400,37	0,00	6.400,37	2.722,97	3.677,40	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.436,26	5.375,37	0,00	5.375,37	2.722,97	2.652,40	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	2.436,26	5.475,37	0,00	5.475,37	2.722,97	2.752,40	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.780,18	30.010,17	0,00	30.010,17	18.558,72	11.451,45	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 57300200 Betrieb der Glückauf-Halle GmbH	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Geschäftsführung der Glückauf-Halle GmbH
Ziele	Wirtschaftliches Betreiben einer Veranstaltungshalle
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Gewerbetreibende
Verantwortliche Person(en)	Frau Schwarz Frau Woll (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 57300200 Betrieb der Glückauf-Halle GmbH

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	6.186,77	5.716,20	0,00	5.716,20	9.043,01	-3.326,81	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	14,28	5.185,72	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.186,77	12.916,20	0,00	12.916,20	9.057,29	3.858,91	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.186,77	12.916,20	0,00	12.916,20	9.057,29	3.858,91	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	6.186,77	12.916,20	0,00	12.916,20	9.057,29	3.858,91	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	21.994,05	32.897,21	0,00	32.897,21	23.837,83	9.059,38	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 57300500 Baubetriebshof	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Bautechnische, gewerbliche und manuelle Dienstleistungen für alle Organisationseinheiten Hierunter fällt auch die Bereitstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Fuhrparks (außer Feuerwehr), sowie die Bereiche: Tankstelle KFZ-Werkstatt
Ziele	Wirtschaftliche und zeitnahe Erledigung von angeforderten Dienstleistungen und Daueraufträgen
Zielgruppe	Fachbereiche, Einwohner/innen, Gesamtbevölkerung
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verkehrssicherungspflicht, Dienstanweisungen, interne Aufträge
Verantwortliche Person(en)	Herr Gräber Frau N. Kuhn (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 57300500 Baubetriebshof

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.801,00	0,00	0,00	0,00	-31.799,00	31.799,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.809,22	0,00	0,00	0,00	-835,30	835,30	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-23.829,19	0,00	0,00	0,00	-5.455,34	5.455,34	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.439,41	0,00	0,00	0,00	-38.089,64	38.089,64	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	1.762.768,66	1.952.337,09	0,00	1.952.337,09	1.963.858,20	-11.521,11	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.744,32	167.000,00	0,00	167.000,00	204.432,44	-37.432,44	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	93.195,66	78.876,00	0,00	78.876,00	99.664,75	-20.788,75	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	65.524,58	73.500,00	0,00	73.500,00	71.619,22	1.880,78	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.112.233,22	2.271.713,09	0,00	2.271.713,09	2.339.574,61	-67.861,52	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.054.793,81	2.271.713,09	0,00	2.271.713,09	2.301.484,97	-29.771,88	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis	2.054.793,81	2.272.763,09	0,00	2.272.763,09	2.301.484,97	-28.721,88	0,00	0,00
	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-1.935.540,01	-2.973.707,80	0,00	-2.973.707,80	-2.236.719,98	-736.987,82	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	947.385,96	1.449.480,44	0,00	1.449.480,44	670.934,08	778.546,36	0,00	0,00

Investitionen Produkt 57300500 Baubetriebshof

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I573005001 Bewegl. Anlagevermögen Bauhof	0,00	-25.000,00	-8.014,50	-33.014,50	-15.171,98	-17.842,52	0,00	-17.842,52
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-25.000,00	-8.014,50	-33.014,50	-15.171,98	-17.842,52	0,00	-17.842,52
I573005003 Bewegl. Anlagevermögen Fuhrpark	0,00	20.000,00	-22.000,00	-2.000,00	-21.813,95	19.813,95	0,00	0,00
20 Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	169,81	19.830,19	0,00	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-22.000,00	-22.000,00	-21.983,76	-16,24	0,00	0,00
I573005005 LKW mit Streu-/Räumgerät	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00
I573005009 VW Crafter, 3-Seitenkipper	0,00	0,00	0,00	-54.469,80	-54.469,80	0,00	-54.469,80	0,00
27 Auszahl. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-54.469,80	-54.469,80	0,00	-54.469,80	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-200.000,00	-30.014,50	-284.484,30	-91.625,54	-192.858,76	-54.469,80	-192.842,52
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	169,81	19.830,19	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-180.000,00	-30.014,50	-264.484,30	-91.455,73	-173.028,57	-54.469,80	-192.842,52

Produktbeschreibung Produkt 57300600 Bauhofmanagement (bis 2021)

Spiesen-Elversberg

Pflichtaufgaben

Ja

Teilergebnisrechnung Produkt 57300600 Bauhofmanagement (bis 2021)

Spiesen-Elversberg

[illegible]

Produktbeschreibung Produkt 57500100 Tourismusförderung	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Nein
Produktbeschreibung	Konzeption Beratung und Information von Gästen und Bürgern Zimmernachweis und Vermittlung Marketingmaßnahmen durch Werbung: Direkt, Anzeigenwerbung, Plakat-, Radio- und Fernseh-/Kino-/Internetwerbung, Prospekte, Werbestreumittel durch Verkaufsförderung: Messen, Präsentationen, Give-aways, Displays, Logos, CD-ROM's, Werbung über Ticketverkaufsstellen, Werbung über Kooperationspartner, Preisausschreiben/Gewinnerreisen durch Presse- und Öffentlichkeitsarbeit durch Vertrieb: Mailings, Telefonmarketing, Kartenverkauf über TIBS, Direktvertrieb über Verkaufsstellen/I-Punkt/Kooperationspartner durch Innenmarketing: Projektbriefing, Akquisition neuer Veranstalter, Informationsveranstaltungen, Infodienst/Newsletter, Sponsoren
Ziele	Erarbeiten eines eigenständigen, unverwechselbaren Profils der Gemeinde
Zielgruppe	Einwohner/innen, Gesamtbevölkerung, Gewerbetreibende
Auftragsgrundlage	Vorgabe der Verwaltungsführung, Beschluss des Gemeinderates
Verantwortliche Person(en)	Frau Woll Frau Schwarz (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 57500100 Tourismusförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	1.796,76	3.222,98	0,00	3.222,98	4.763,43	-1.540,45	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	389,58	21.810,42	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.796,76	25.422,98	0,00	25.422,98	5.153,01	20.269,97	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.796,76	25.422,98	0,00	25.422,98	5.153,01	20.269,97	0,00	0,00
20	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.796,76	25.422,98	0,00	25.422,98	5.153,01	20.269,97	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.201,69	18.377,91	0,00	18.377,91	20.051,98	-1.674,07	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-11.839.803,94	-11.281.790,00	0,00	-11.281.790,00	-12.673.333,28	1.391.543,28	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.627.368,00	-8.159.516,00	0,00	-8.159.516,00	-8.183.014,00	23.498,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-650,07	650,07	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-7,23	0,00	0,00	0,00	-5.000,47	5.000,47	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.467.179,17	-19.441.306,00	0,00	-19.441.306,00	-20.861.997,82	1.420.691,82	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	155,68	0,00	155,68	0,00	155,68	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.511.942,10	8.950.972,00	0,00	8.950.972,00	9.061.238,45	-110.266,45	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.294,03	5.500,00	0,00	5.500,00	3,91	5.496,09	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.592.236,13	8.958.427,68	0,00	8.958.427,68	9.061.242,36	-102.814,68	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.874.943,04	-10.482.878,32	0,00	-10.482.878,32	-11.800.755,46	1.317.877,14	0,00	0,00
20	Finanzerträge	-23.749,66	-17.000,00	0,00	-17.000,00	-27.568,91	10.568,91	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	513.122,99	588.500,00	0,00	588.500,00	523.659,94	64.840,06	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	489.373,33	571.500,00	0,00	571.500,00	496.091,03	75.408,97	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-10.385.569,71	-9.911.378,32	0,00	-9.911.378,32	-11.304.664,43	1.393.286,11	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	312.297,06	466.392,85	0,00	466.392,85	393.053,06	73.339,79	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	214.333,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
68110001	vom Land	214.333,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.333,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo d. Ein- u. Auszahl. a. Investitionstätigkeit	214.333,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 61100100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Hier werden Steuern und ähnlichen Abgaben (einschl. steuerähnliche Erträge, Ausgleichsleistungen) sowie damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen, allgemeine Zuweisungen wie z.B. Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen wegen Wahrnehmungen von Aufgaben der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde, Bedarfszuweisungen, Einzahlungen aus Investitionspauschalen und allgemeine Umlagen wie die Kreisumlage ausgewiesen
Verantwortliche Person(en)	Herr Schuhmacher Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 61100100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-11.839.803,94	-11.281.790,00	0,00	-11.281.790,00	-12.673.333,28	1.391.543,28	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.627.058,00	-8.159.156,00	0,00	-8.159.156,00	-8.182.704,00	23.548,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.823,17	4.823,17	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.466.861,94	-19.440.946,00	0,00	-19.440.946,00	-20.860.860,45	1.419.914,45	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	155,64	0,00	155,64	0,00	155,64	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.511.942,10	8.950.972,00	0,00	8.950.972,00	9.061.238,45	-110.266,45	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,03	5.500,00	0,00	5.500,00	3,91	5.496,09	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.511.942,13	8.958.427,64	0,00	8.958.427,64	9.061.242,36	-102.814,72	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.954.919,81	-10.482.518,36	0,00	-10.482.518,36	-11.799.618,09	1.317.099,73	0,00	0,00
20	Finanzerträge	-14.431,17	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-15.747,25	9.747,25	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.334,17	15.000,00	0,00	15.000,00	-2.717,75	17.717,75	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	-12.097,00	9.000,00	0,00	9.000,00	-18.465,00	27.465,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-10.967.016,81	-10.473.518,36	0,00	-10.473.518,36	-11.818.083,09	1.344.564,73	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	297.517,65	449.767,69	0,00	449.767,69	375.982,28	73.785,41	0,00	0,00

Investitionen Produkt 61100100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I611001002 Investitionszuweisungen Saarlandpakt u. KELF	0,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	212.207,00	0,00	212.207,00	212.207,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 61100200 sonst. allg. Finanzwirtschaft	
Spiesen-Elversberg	
Pflichtaufgaben	Ja
Produktbeschreibung	Zinserträge, soweit nicht einzelnen Teilhaushalten zuzuordnen (z.B. aus Geldanlagen oder im Kontokorrentverkehr) Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen
Verantwortliche Person(en)	Herr Schuhmacher Herr Beifus (Vertretung)

Teilergebnisrechnung Produkt 61100200 sonst. allg. Finanzwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp.2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 üpl. oder apl. oder nach § 17 KommHVO ged.	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH- Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7	8
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-310,00	-360,00	0,00	-360,00	-310,00	-50,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-650,07	650,07	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	-7,23	0,00	0,00	0,00	-177,30	177,30	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317,23	-360,00	0,00	-360,00	-1.137,37	777,37	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.294,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	79.976,77	-359,96	0,00	-359,96	-1.137,37	777,41	0,00	0,00
20	Finanzerträge	-9.318,49	-11.000,00	0,00	-11.000,00	-11.821,66	821,66	0,00	0,00
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	510.788,82	573.500,00	0,00	573.500,00	526.377,69	47.122,31	0,00	0,00
22	Finanzergebnis	501.470,33	562.500,00	0,00	562.500,00	514.556,03	47.943,97	0,00	0,00
23	Jahresergebnis Erträge aus interner Leistungsverrechnung	581.447,10	562.140,04	0,00	562.140,04	513.418,66	48.721,38	0,00	0,00
	Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	14.779,41	16.625,16	0,00	16.625,16	17.070,78	-445,62	0,00	0,00

Investitionen Produkt 61100200 sonst. allg. Finanzwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz/Ist (Sp. 4./ Sp.5)	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. oder apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evtl. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste HH-Jahr übertragen
		1	2	3	4	5	6	7
I611002003 Einzahlungen v. Kreditinstituten (einschl. Spark.)	0,00	1.156.500,00	0,00	1.156.500,00	1.145.875,00	10.625,00	0,00	2.313.000,00
I611002004 Sonderkredite Kitas	0,00	0,00	0,00	7.373,00	0,00	7.373,00	7.373,00	2.093.636,00
I611002005 Sonderkredite Grundschulneubau	0,00	6.273.734,00	0,00	6.266.361,00	0,00	6.266.361,00	-7.373,00	2.273.734,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	7.430.234,00	0,00	7.430.234,00	1.145.875,00	6.284.359,00	0,00	6.680.370,00
Gesamtsumme	0,00	7.430.234,00	0,00	7.430.234,00	1.145.875,00	6.284.359,00	0,00	6.680.370,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11010100 Unterstützung von Gemeinderat und Ausschüssen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	147.308,17
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-277.491,25
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	130.183,09
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,01

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11040100 Personalrat

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	4.618,89
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-26.450,11
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	21.831,22
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11020100 Verwaltungsführung / Kommunale Strategien

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	153.349,30
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-393.195,80
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	239.846,54
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,04

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11050100 Zentraler Einkauf und Bewirtschaftung zentrales Verwaltungslager/Zentralbiblioth

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	44.349,90
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-101.700,26
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	46.450,35
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-10.900,01

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11050200 Post- und Botendienste/Telefonzentrale

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	123.695,93
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-230.279,80
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	106.583,87
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11050400 zentrale Vergabestelle/Beantragung von Fördermitteln

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	71.404,04
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-137.428,24
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	66.024,20
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11060100 Öffentlichkeitsarbeit und Gemeindemarketing/Beschwerdemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	105.578,07
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-183.904,73
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	78.326,66
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11070100 Personalmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	296.429,76
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-454.017,58
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	157.587,82
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11070200 Personalabrechnung, Beihilfen und Reisekosten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	789.835,13
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-851.224,99
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	61.389,86
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080100 Haushaltswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	778.151,88
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-871.495,48
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	93.343,60
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080200 Rechnungswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	118.940,23
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-210.153,24
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	91.213,01
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080300 Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	15.722,67
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-139.447,43
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	123.724,76
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080400 Kosten- und Leistungsrechnung/ Controlling

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	57.866,88
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-124.155,67
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	66.288,79
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080500 Forderungsmanagement/Vollstreckung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	33.043,24
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-121.248,33
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	88.205,09
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080600 Steuern, Beiträge, Gebühren und Entgelte

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	47.592,55
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-100.420,02
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	52.827,47
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11080700 Beteiligungsmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-1.148.243,24
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	1.122.517,30
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	25.725,94
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11090100 Organisation

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	48.899,86
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-80.897,14
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	31.997,28
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11090200 Informationstechnik

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	426.109,75
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-568.405,56
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	142.295,81
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11100100 Recht/Datenschutz

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	53.793,55
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-95.508,57
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	41.715,02
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11100200 Versicherung und Schadensabwicklung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	26.073,61
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-50.275,13
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	24.201,52
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11110100 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	1.179.633,51
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-2.167.144,16
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	1.267.018,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	279.508,08

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11110200 Technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	542.571,95
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-1.164.056,60
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	621.484,65
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11110400 Baumaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	50.512,51
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-188.806,33
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	94.860,68
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-43.433,14

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 11110500 Grundstücksmanagement

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	102.434,27
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	61.741,98
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	164.176,25

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12010100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	339.336,84
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	236.794,05
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	576.130,89

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12010200 Gewerbeangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	53.461,01
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	55.312,87
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	108.773,88

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12010300 Verkehrsangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	4.456,48
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	198.599,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	203.056,21

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12020100 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	113.561,32
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	109.189,77
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	222.751,09

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12100200 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	32.776,46
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	38.193,43
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	70.969,89

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 12200100 Brandschutz Feuerwehr

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	283.982,99
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	211.837,09
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	495.820,08

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 21010100 Grundschulen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	153.580,07
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	963.936,45
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	1.117.516,52

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 21010500 Entgeltliche Schulbuchausleihe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	2.200,41
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	21.544,30
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	23.744,71

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 21020100 Schülerbeförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	7.858,80
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.558,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	26.417,53

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 21030300 Jugendverkehrsschule

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	8.109,77
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.558,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	26.668,50

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 25010100 Kulturelle Veranstaltungen und Kunst

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	152.725,84
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	194.985,53
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	347.711,37

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 25040100 Erwachsenenbildung (VHS)

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	0,00
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	0,00
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 25060100 Bibliotheksangebote (Büchereien)

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	20.013,82
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	84.235,61
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	104.249,43

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 25200100 Museen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	2.045,67
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	41.293,52
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	43.339,19

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 25250100 Archive

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	6.944,86
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	26.920,45
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	33.865,31

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 31100900 Seniorenarbeit

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	13.680,60
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	37.216,50
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	50.897,10

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 31200100 Hilfen für Asylbewerber/Flüchtlinge

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-40.975,49
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	132.940,36
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	91.964,87

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 35100400 Rentenberatung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	7.281,47
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	20.051,98
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	27.333,45

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 36100100 Förderung von Tageseinrichtungen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	673.321,39
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	354.488,61
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	1.027.810,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 36300100 Familienhilfe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	140.333,88
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	17.065,94
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	157.399,82

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 36400100 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	175.498,75
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	41.258,28
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	216.757,03

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 41100200 Kostenbeteiligung an Krankenhäuser anderer Träger

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	32.940,00
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	17.065,93
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	50.005,93

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 42100100 Allgemeine Sportförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	34.899,20
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	20.051,98
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	54.951,18

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 42400100 Betrieb und Förderung von Sportstätten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	123.961,42
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	358.056,79
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	482.018,21

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 51100100 Räumliche Planungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-35.592,00
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	41.622,07
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	6.030,07

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 51100200 Räumliche Entwicklungsmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	70.626,01
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	75.310,09
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	145.936,10

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 51200100 Vermessung, Umlegungsverfahren und Geoinformation

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	34.843,98
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	25.427,35
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	60.271,33

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 52100100 Baurechtliche Verfahren und sonstige Bauverwaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	79.462,29
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	104.845,28
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	184.307,57

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 52200300 Förderung von Sanierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	11.581,19
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.857,36
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	30.438,55

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 53500100 Kombinierte Versorgung, Versorgung mit Gas- / Wasser- / Strom- /Telekommunikatio

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	37.835,05
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	-1.116.586,86
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-1.078.751,81

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 53700100 Abfallsammlung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-13.380,74
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	172.339,21
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	158.958,47

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 53700200 Ableiten der Abwässer

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	169.773,59
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	167.925,45
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	337.699,04

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54100100 Straßenneubau, -umgestaltung und -unterhaltung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	627.261,03
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	305.740,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	933.001,76

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54100300 Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Beleuchtungsanlagen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	205.275,27
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	20.649,17
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	225.924,44

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54100400 Verkehrsplanung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	14.526,27
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	21.843,66
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	36.369,93

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54100500 Ingenieurbauten, digitale Infrastruktur

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	0,00
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	0,00
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	0,00

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54100600 Straßenreinigung und Winterdienst

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	45.310,44
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	277.344,76
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	322.655,20

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54600100 Parkraumbewirtschaftung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	2.477,30
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	35.282,15
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	37.759,45

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 54700100 Förderung des ÖPNV

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	157.109,21
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	53.182,45
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	210.291,66

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55100100 Bereitstellung und Unterhaltung von Freiflächen, Grün-, und Parkanlagen sowie Er

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	48.387,33
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	381.409,27
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	429.796,60

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55100200 Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	27.834,29
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	101.826,93
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	129.661,22

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55100400 Natur- und Landschaftspflege

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	6.472,84
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	122.972,40
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	129.445,24

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55100500 Baumschutz

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	89.348,55
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	17.364,08
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	106.712,63

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55200100 Forstwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-2.318,87
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	22.954,32
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	20.635,45

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55200400 Wasser und Wasserbau

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-32.711,21
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.857,34
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-13.853,87

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55200500 Jagdgenossenschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	4.349,70
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.558,73
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	22.908,43

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55300100 Friedhofs- und Bestattungswesen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-132.356,89
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	480.072,24
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	347.715,35

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55300200 Bereitstellung von Leichen-/Trauerhallen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	440,41
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	75.039,25
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	75.479,66

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 55300300 Pflege- und Unterhaltung von Kriegsgräbern, jüdischen und historischen Friedhöfe

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	13.163,14
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	28.905,38
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	42.068,52

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 56100100 Umweltschutzmaßnahmen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	57.741,73
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	60.368,64
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	118.110,37

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 57100100 Wirtschaftsförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	14.523,76
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	40.337,41
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	54.861,17

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 57300100 Durchführung von Märkten

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	2.722,97
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	18.558,72
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	21.281,69

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 57300200 Betrieb der Glückauf-Halle GmbH

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	9.057,29
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	23.837,83
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	32.895,12

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 57300500 Baubetriebshof

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	2.301.484,97
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	-2.236.719,98
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	670.934,08
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	735.699,07

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 57500100 Tourismusförderung

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	5.153,01
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	20.051,98
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	25.204,99

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 61100100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	-11.818.083,09
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	375.982,28
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-11.442.100,81

Ergebnis Kostenträger nach ILV Produkt 61100200 sonst. allg. Finanzwirtschaft

Spiesen-Elversberg

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2024
23	Jahresergebnis	513.418,66
24	Interne Leistungsverrechnung Erträge	0,00
25	Interne Leistungsverrechnung Aufwendungen	17.070,78
26	Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung	530.489,44