

Ortsgemeinde Bruschied

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

Entwurf:

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Bruschied
für das
Haushaltsjahr 2024
.....

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Bruschied hat in seiner Sitzung am aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBL.S.153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 02.03.2006 (GVBL.S. 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	405.950 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	434.950 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 29.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 10.500 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.500 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 14.500 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 25.000 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

0 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

Die Hebesätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.

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

für den ersten Hund	30 €
für den zweiten Hund	36 €
für jeden weiteren Hund	48 €

§ 6 Festsetzung von Gebühren und wiederkehrenden Beiträgen

Gebühren für die Benutzung gemeindlicher Einrichtungen werden für das Haushaltsjahr 2024 nicht festgesetzt.

Fremdenverkehrsbeiträge i.S. von § 36 KAG werden für das Haushaltsjahr 2024 nicht festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

2019	1.142.825 €
2020	1.208.253 € vorläufig
2021	1.198.683 € vorläufig
2022	1.160.584 € vorläufig
2023	1.122.584 € Ansatz
2024	1.093.584 € Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Wertgrenze für Leistungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 GemO wird auf 2.500 € im Einzelfall festgesetzt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 5.000 € sind in den jeweiligen Teilhaushalten einzeln darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte trifft in 2024 nicht zu.

§ 11 Leistungszahlungen

Die Bewilligung von Zahlungen nach der Landesverordnung zur Durchführung der §§ 27 und 42a des Bundesbeamtenbesoldungsgesetzes vom 14.04.1999 an Beamtinnen und Beamte entfällt.

§ 12 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2024 in Kraft.

Bruschied, den

Ortsgemeinde Bruschied

(Dienstsiegel)

(Engbarth)
Ortsbürgermeister

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bruschied für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

30.06.2011	-	280
30.06.2012	-	276
30.06.2013	-	273
30.06.2014	-	280
30.06.2015	-	295
30.06.2016	-	312
30.06.2017	-	296
30.06.2018	-	293
30.06.2019	-	284
30.06.2020	-	293
30.06.2021	-	307
30.06.2022	-	339
30.06.2023	-	327

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2012	106.660 €	381 €
2013	107.361 €	389 €
2014	106.377 €	390 €
2015	111.127 €	397 €
2016	107.693 €	365 €
2017	107.059 €	343 €
2018	144.425 €	488 €
2019	134.458 €	459 €
2020	166.510 €	586 €
2021	167.794 €	573 €
2022	180.213 €	587 €
2023	185.931 €	548 €
2024	187.213 €	573 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	1.039	1.040	1.033	1.014	1.034	1.029	1.050	1.022	1.150	1.150
Grundsteuer B	22.255	21.664	21.885	21.973	21.973	21.918	21.799	21.939	28.200	28.000
Gewerbesteuer	8.000	20.081	38.088	16.811	28.025	43.633	39.213	47.281	35.000	30.000
Hundesteuer	1.454	1.422	1.376	1.449	1.384	1.357	1.357	1.242	1.200	1.250

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommensteuer	65.606	64.920	70.803	103.673	109.800	102.474	101.402	105.270	110.000	109.200
Umsatzsteueranteil	2.441	2.488	3.139	3.552	4.076	4.361	3.486	3.192	3.400	4.100
Ausgleichsleistungen	6.869	6.558	8.449	9.457	10.791	10.671	10.277	10.752	12.600	10.500
Schlüsselzuweisung A	83.977	99.415	114.828	88.480	110.191	82.899	100.311	106.307	167.500	161.900
Schlüsselzuweisung B									8.100	8.300

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	91.698	97.340	104.286	109.465	114.985	117.222	126.009	135.237	166.800	164.800
VG-Umlage	70.237	76.630	82.098	86.174	88.074	97.269	104.547	108.877	127.200	132.650
Gewerbesteuerumlage	1.472	3.695	2.900	3.062	4.788	4.070	3.660	4.413	3.250	2.800

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsausgaben (Kredite)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditmarkt- mittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schulden je Einwohner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kassenstand zum 31.12.	12.985	-64.419	-31.043	-63.643	11.883	73.879	140.094	182.783	214.997	189.997

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr**2022**

Der Haushaltsplan 2022 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	318.000 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	363.100 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 45.100 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 26.700 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.200 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 8.800 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss	- 35.500 €

Durch die ausgewiesenen Fehlbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes ist der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, nicht möglich. Die Ortsgemeinde Bruschied verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, nachdem der Haushaltsplan in jedem Jahr auszugleichen ist.

Finanzen:

Die Ortsgemeinde Bruschied verfügt zum Stichtag 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 140.093,56 Euro.

Bei den Gemeindesteuern ist der Ansatz der Gewerbesteuer um 3.850 Euro auf 35.000 Euro erhöht und die Hundesteuer um 200 Euro auf 1.300 Euro gesenkt worden.

Der Gemeindeanteil der Einkommenssteuer steigt um 2.050 Euro auf 98.250 Euro und der Gemeindeanteil der Umsatzsteuer sinkt um 1.100 Euro auf 3.000 Euro.

Die Einnahme der Schlüsselzuweisung A steigt um 6.100 € auf 106.400 €. Zwar ist die Steuerkraft der Ortsgemeinde Bruschied um 12.418 Euro gestiegen, da aber auch der landesdurchschnittliche Schwellenwert der Steuerkraft (von 914,93 Euro auf 933,61 Euro) sowie die Einwohnerzahl der Gemeinde Bruschied (von 293 auf 307) gestiegen sind, erhöht sich die Schlüsselzuweisung A.

Der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach erhöht sich um 0,2% auf 47,2%. Die Kreisumlage wird sich bei der Ortsgemeinde um 9.300 Euro auf 135.300 Euro erhöhen. Die Verbandsgemeindeumlage wird um 1% auf 38% gesenkt. Der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage wird um 4.400 Euro auf 108.900 Euro erhöht.

Unterhaltungsmaßnahmen

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für die Erneuerung der Heizung werden 10.000 € bereitgestellt. Der Ansatz für die Unterhaltung des Bürgerhauses beträgt insgesamt 12.000 €.

Investive Maßnahmen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

Für den Verkauf eines Baugrundstückes sind 15.000 Euro eingestellt.

Für ein Grundstücksankauf sind 2.000 Euro veranschlagt.

Bauhof: Produkt 11430

Im Jahr 2021 sind Mittel in Höhe von 8.000 Euro für ein Gerätehaus des Bauhofes eingestellt worden. Die Mittel werden auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Zusätzlich werden zu dieser Maßnahme 7.000 Euro in diesem Jahr eingestellt, da im Gegenzug zum letzten Jahr eine massive Bauweise vorgesehen ist.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für den Neubau einer Bushaltestell werden 15.000 Euro veranschlagt.

Stellenplan 2022

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich am 30.06.2021
			2022	2021	
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigungen 2022

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr**2023**

Der Haushaltsplan 2023 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	427.150 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	465.150 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 38.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 19.600 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	33.800 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	45.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 11.200 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss	- 30.800 €

Neuregelung des kommunalen Finanzausgleiches:

Der kommunale Finanzausgleich basierte bislang auf einem Verbundquotenmodell. Das bedeutet, dass die kommunalen Gebietskörperschaften im Steuerverbund an bestimmten Steueranteilen des Landes prozentual beteiligt wurden. Flankiert wurde das Verbundquotenmodell von einem Verstetigungsmechanismus, der den kommunalen Gebietskörperschaften unabhängig von konjunkturellen Schwankungen und entsprechenden Unsicherheiten insbesondere bei der Entwicklung der Gewerbesteuererinnahmen einen kontinuierlichen jährlichen Aufwuchs der sogenannten Verstetigungssumme von wenigstens 1 v.H. der vorjährigen Verstetigungssumme und einhergehend damit einen ebenso kontinuierlichen jährlichen Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse garantierte.

In seiner Entscheidung vom 16. Dezember 2020 hatte der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz die §§ 5-18 des Landesfinanzausgleichsgesetzes für unvereinbar mit der Landesverfassung erklärt. Der von Artikel 49 Abs. 6 Landesverfassung geforderte Aufgabenbezug fehle bei dem gegenwärtigen Finanzausgleichssystem, dass die anhand eines Verbundquotenmodells ermittelte Finanzausgleichsmasse lediglich unter Berücksichtigung der Einnahmeentwicklung des Landes fortschreibe. Dadurch wird ein grundlegender Systemwechsel vom bisherigen Steuerverbundmodell zu einer aufgabenbezogenen Bedarfsorientierung erforderlich.

Mit der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes, dass der Landtag am 24. November 2022 verabschiedet hat, sollen die Forderungen des Verfassungsgerichtshofes umgesetzt werden. Dazu wurde ein Berechnungsmodell zur Bestimmung der Mindestfinanzausstattung im Bereich der Pflichtaufgaben und Auftragsangelegenheiten sowie ein anerkannter Bedarf an freiwilligen Aufgaben der kommunalen Gebietskörperschaften auf der Grundlage statistischer Haushaltsdaten entwickelt. Die Bestimmung der Finanzausstattung wird in Gebietskörperschaftsgruppen und Aufgabenclustern unterteilt. Darüber hinaus wird, allerdings an die Leistungsfähigkeit des Landes gekoppelt, mit dem sogenannten Symmetrieansatz zusätzliche Finanzausstattung der kommunalen Gebietskörperschaften ermöglicht.

Die Struktur der horizontalen Verteilung baut künftig auf einer differenzierteren Basis auf. Die bisherigen Schlüsselzuweisungen B1 und C1 bis C3 fallen weg. Für alle Gebietskörperschaften wird eine ausschließlich finanzkraftabhängige **Schlüsselzuweisung B** eingeführt. Dabei orientiert sich die Höhe der einzelnen Teilschlüsselmassen an den Ergebnissen der Bedarfsermittlung je Gebietskörperschaftsgruppe. Die Schlüsselzuweisung B orientiert sich an dem einwohnerbezogenen Hauptansatz und wird durch Nebensätze die aus besonderen bedarfsverursachenden Größen abgeleitet werden, ergänzt. Im Einzelnen handelt es sich um einen Sozial- und Jugendhilfeansatz, einen Schulansatz, einen Ansatz für Kindertagesbetreuung sowie um einen Straßenansatz für die Baulastträgerschaft an Kreisstraßen und Ortsdurchfahrten. Bei der Bedarfsermittlung der Ortsgemeinden werden 30 Prozent der Einwohnerzahl zum Stichtag des 30.06. eines Jahres sowie die Anzahl der im Ort lebenden potentiellen Kindergartenkinder herangezogen. Sofern diese Bedarfsermittlung die Finanzkraft der jeweiligen Ortsgemeinde übersteigt, erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung B.

Der bisherige Stationierungsansatz sowie der Ansatz für zentrale Orte werden nicht mehr als Nebenansätze weitergeführt. An ihre Stelle tritt künftig eine **allgemeine Zuweisung** für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte. Das heißt, Ortsgemeinden mit Stationierungsstreitkräften erhalten eine direkte Zuweisung.

Die **Schlüsselzuweisungen A** orientieren sich künftig nicht mehr an einem Dreijahres- sondern an einem Einjahresdurchschnitt der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner. Der Schwellenwert wurde auf 76% festgesetzt. Es wird eine Ausgleichsquote von 90% sowie eine landesweite Obergrenze von 14% der Gesamtschlüsselmasse eingeführt. Durch diese Neuberechnung ist der Schwellenwert deutlich gestiegen, sodass man davon ausgehen kann, dass viele Ortsgemeinden eine höhere Schlüsselzuweisung A im Vergleich zum alten Berechnungsmodell erhalten dürften.

Die **Nivellierungssätze** der Grundsteuer sowie der Gewerbesteuer orientieren sich zukünftig am jeweiligen Bundesdurchschnitt:

Grundsteuer A von 300 v.H. auf 345 v.H.

Grundsteuer B von 365 v. H. auf 465 v.H.

Gewerbesteuer von 365 v.H. auf 380 v.H.

Eine **Finanzausgleichsumlage** müssen die Gebietskörperschaften abführen, deren Finanzkraft den Finanzbedarf maßgeblich übersteigt. Mit der Neujustierung der Finanzausgleichsumlage wird das Prinzip der interkommunalen Solidarität gestärkt, indem einerseits die Progressionsstufen von bisher fünf auf zwei reduziert, andererseits die Tarife dieser zwei Progressionsstufen im Vergleich zur bisherigen Regelung erhöht werden.

Der Gesetzgeber hat nach neuem Recht eine Beobachtungs- und Anpassungspflicht. Die erste Evaluation findet im Jahr 2026 statt.... Nach der Reform ist vor der Reform.

Haushaltsausgleich:

Durch die ausgewiesenen Fehlbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes ist der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, nicht möglich. Die Ortsgemeinde Bruschied verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, nachdem der Haushaltsplan in jedem Jahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Bruschied verfügt zum Stichtag 31.12.2022 über liquide Mittel in Höhe von 182.783 Euro. Somit kann sie den Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 30.800 Euro ausgleichen.

Die Ortsgemeinde Bruschied hat keine Investitionskredite.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 109.150 Euro auf 427.050 Euro. Die Ortsgemeinde Bruschied hat die Hebesätze der Realsteuern auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Die tatsächliche Erhöhung der Grundsteuer A beträgt 11,29 Prozent, der Grundsteuer B 24 Prozent und bei der Gewerbesteuer 1,33 Prozent. Die geschätzten Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A und B betragen 6.350 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 14.150 Euro. Die Schlüsselzuweisungen A steigen um 61.100 Euro auf insgesamt 167.500 Euro an. Die Gemeinde erhält

eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 8.100 Euro, da die Finanzkraft unter der Bedarfsberechnung liegt.

Die Gemeinde hat bei der Fachagentur für Nachwachsende Rohstoffe einen Förderantrag für ein klimaangepasstes Waldmanagement beantragt. Als Zuwendungssumme ist im Haushalt ein Betrag in Höhe von 8.600 Euro eingestellt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 102.050 Euro auf 465.100 Euro an. Die Ansätze der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen um 49.800 Euro auf insgesamt 294.000 Euro. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land ist dieser um 2% auf 36 Prozent gesunken.

Für die 1.000 Jahresfeier der Ortsgemeinde Bruschied wird ein Betrag von 10.000 Euro veranschlagt. Die Veranstaltung wird größtenteils durch Spenden finanziert. Dazu ist ein Betrag von 6.000 Euro veranschlagt.

Unterhaltungsmaßnahmen

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Für Reparaturen an Spielgeräten werden 2.000 Euro bereitgestellt.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für die Erneuerung der Heizung und Sanierungsarbeiten der Gemeindewohnungen werden 30.000 € bereitgestellt.

Investive Maßnahmen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

Ein Bauplatz und ein Grundstücksverkauf, bringen der Gemeinde einen Betrag von rund 28.000 Euro ein.

Für mehrere Grundstücksankäufe sind 9.500 Euro veranschlagt.

Bauhof: Produkt 11430

Im Jahr 2022 sind Mittel in Höhe von 7.000 Euro für ein Gerätehaus des Bauhofes eingestellt worden. Die Mittel werden auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Zusätzlich werden zu dieser Maßnahme 13.000 Euro in diesem Jahr eingestellt, da im Gegenzug zum letzten Jahr eine massive Bauweise vorgesehen ist.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für die Herstellung einer Parkfläche werden 15.000 Euro veranschlagt.

Für die Anschaffung mehrerer Geschwindigkeitsmessanlagen wird ein Betrag von 7.500 Euro veranschlagt. Dazu werden Spenden in Höhe von 5.500 Euro erwartet.

Stellenplan 2023

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich am
			2023	2022	30.06.2022
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigungen 2023

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Der Haushaltsplan 2024 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	405.950 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>434.950 €</u>
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 29.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 10.500 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>14.500 €</u>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 14.500 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss	- 25.000 €

Haushaltsausgleich:

Durch die ausgewiesenen Fehlbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes ist der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, nicht möglich. Die Ortsgemeinde Bruschied verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, nachdem der Haushaltsplan in jedem Jahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Bruschied verfügt zum Stichtag 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von 214.997 Euro. Somit kann sie den Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 25.000 Euro ausgleichen.

Die Ortsgemeinde Bruschied hat keine Investitionskredite.

Finanzen:

Die laufenden **Erträge** aus der Verwaltungstätigkeit sinken um 21.200 Euro auf 405.850 Euro. Die Hebesätze der Realsteuern bleiben auf den gleichen Prozentpunkten wie im letzten Haushaltsjahr. Bei den Einnahmen aus der Gewerbesteuer werden 5.000 Euro weniger angesetzt. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches sinken insgesamt um 2.200 Euro auf 123.800 Euro. Zum Stichtag 30.06.2023 hat die Ortsgemeinde Bruschied 12 Einwohner/innen weniger gehabt als zum gleichen Stichtag des Vorjahres. Die Steuerkraftmesszahl ist leicht, um 1.282 Euro gestiegen. Dadurch sinken die Schlüsselzuweisungen A von 167.500 Euro auf 161.900 Euro. Im Haushaltsjahr 2023 wurde zusätzlich 4.000 Euro Einnahmen aus Verkäufen anlässlich der 1.000 Jahr Feier der Ortsgemeinde Bruschied eingestellt. Das hat den Saldo der privatrechtlichen Einnahmen im Jahr 2023 gesteigert. Ebenfalls wurden in 2023 6.000 Euro Spendengelder für die Feier veranschlagt, die im Haushaltsjahr 2024 nicht wieder eingestellt wurden und daher die sonstigen laufenden Erträge sinken lassen.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit sinken um 30.200 Euro auf 434.900 Euro. Ausschlaggebend sind die geringeren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen um 28.100 Euro. Im letzten Haushaltsjahr wurden 30.000 Euro für den Austausch der Heizungsanlage sowie Reparaturen der Mietwohnung eingestellt. Auch der geschätzte Ansatz der Kostenerstattung für den Kindergarten Hennweiler ist in diesem Haushaltsjahr um 14.350 Euro weniger ermittelt. Ein leichter Anstieg ist bei den Aufwendungen der Personalkosten zu sehen. Die Beschäftigten erhalten ab März 2024 eine Tarifierhöhung. Die Aufwandsentschädigung der Ehrenämter ist um 6 Prozent gestiegen. Die Kreisumlage wird um 2.000 Euro auf 164.800 Euro gesenkt. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land ist dieser um 2% auf 38 Prozent gestiegen. Die Verbandsgemeindeumlage steigt um 5.450 Euro auf 132.650 Euro. Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen sinkt der Gesamtansatz um 8.100 Euro auf 11.100 Euro. Im Haushaltsjahr 2023 wurde unter anderem einmalig 10.000 Euro Ausgaben für die 1.000 Jahrfeier der Ortsgemeinde Bruschied angesetzt.

Unterhaltungsmaßnahmen

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für den Einbau neuer Fenster in der Mietwohnung und Malerarbeiten im Keller, werden 4.000 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen

Bauhof: Produkt 11430

Für den Neubau eines Geräteschuppens sind in den letzten zwei Haushaltsjahren 20.000 Euro veranschlagt worden. Mit der Maßnahme wurde noch nicht begonnen. Für das Haushaltsjahr 2024 werden weitere 10.000 Euro eingestellt. Sofern der Bau in diesem Jahr beginnt, werden die Mittel der letzten Jahre in das aktuelle Haushaltsjahr übertragen.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für die Herstellung einer Parkfläche sind im letzten Haushaltsjahr 15.000 Euro eingestellt worden, die durch eine Mittelübertragung für dieses Haushaltsjahr bereit gestellt wird.

Ein neuer Staketenzaun soll am Dorfplatz aufgestellt werden. Die Anschaffungskosten betragen 1.500 Euro.

Für das Aufstellen einer Hütte am Sportplatz, soll eine Teilfläche neu versiegelt werden. Dazu sind 2.000 Euro veranschlagt.

Gremien: Produkt 11140

Um die von der Bundes- und Landespolitik vorgegebenen Ziele für Klimaschutz und Klimaneutralität zu erreichen sind Investitionen in erneuerbare Energien unumgänglich. Die Verbandsgemeindeverwaltung Kirner-Land hat ein Konzept erarbeitet, dass die Gründung der „Energieprojekte Kirner Land AöR“ zum 01.04.2023 vorsieht. Deren Anstaltszweck soll die Erzeugung, Speicherung, Transport, Nutzung und Vermarktung von erneuerbaren Energien sein. Der Verbandsgemeinderat hat in seiner Sitzung am 19.12.2023 der Gründung zugestimmt. Die Ortsgemeinden haben die Möglichkeit sich an der AÖR zu beteiligen. Sofern sie dies tut, ist ein einmaliger Beitrag in Höhe von 1.000 Euro zu leisten.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich am
			2024	2023	30.06.2023
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Bruschied

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																													
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																													
		in € ²⁾																																		
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>																															
			22.768	-19.600	-10.500	1.000	9.650	17.850																												
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																												
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																												
4	Zwischensumme	22.768 €	-19.600 €	-10.500 €	1.000 €	9.650 €	17.850 €																													
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 																																
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	22.768 €	-19.600 €	-10.500 €	1.000 €	9.650 €	17.850 €																												
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="4">Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td colspan="4">...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Jahr</td> <td>...</td> <td colspan="2">Betrag</td> <td>...€</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾						Jahr			...	Betrag		...€
Endfällige Kredite																																				
Jahr	...	Betrag	...€																																	
Jahr	...	Betrag	...€																																	
...																																				
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																				
Jahr			...	Betrag		...€																														

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Ortsgemeinde Bruschied

Muster 26

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	22.352
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	65.428
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-9.570
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	-38.099
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-38.000
6	Haushaltsjahr Ansatz	2024	-29.000
7	Zwischensumme		-26.889
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-17.500
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-8.850
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-650
11	Summe		-53.889

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ortsgemeinde Bruschied

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/. Mindest-rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	41.080			41.080
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	72.538			72.538
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-2.351			-2.351
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	22.768			22.768
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-19.600			-19.600
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-10.500			-10.500
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					103.935
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.000			1.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	9.650			9.650
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	17.850			17.850
11	Summe					132.435

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 gemeint; bei Verbandsgemeinden sind nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil anzugeben.

OG Bruschied
Planjahr 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	191.484,81	191.550	184.200	191.700	197.050	201.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.307,00	188.850	185.050	178.100	181.400	184.750
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,16	9.900	10.600	10.600	10.600	10.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.646,84	23.050	18.400	18.400	18.400	18.400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.103,80	700	600	900	900	900
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	7.339,83	13.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	319.912,44	427.050	405.850	406.700	415.350	423.550
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.338,83	20.350	23.450	24.850	24.850	24.850
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.256,35	93.650	65.550	54.250	54.250	54.250
E 11	- Abschreibungen	0,00	30.950	30.950	30.950	30.950	30.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	252.184,87	300.950	303.850	303.850	303.850	303.850
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.783,43	19.200	11.100	10.350	10.350	10.350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	339.563,48	465.100	434.900	424.250	424.250	424.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.651,04	- 38.050	-29.050	-17.550	-8.900	-700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 48,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 48,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 19.699,04	- 38.000	-29.000	-17.500	-8.850	-650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 19.699,04	- 38.000	-29.000	-17.500	-8.850	-650
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	318.180,02	414.600	393.500	394.350	403.000	411.200
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	295.411,64	434.200	404.000	393.350	393.350	393.350
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	22.768,38	- 19.600	-10.500	1.000	9.650	17.850
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.500	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	300	0	0	0	0
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	23.648,00	28.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.798,00	33.800	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.210,54	45.000	13.500	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.210,54	45.000	14.500	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.587,46	- 11.200	-14.500	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	43.355,84	- 30.800	-25.000	1.000	9.650	17.850

- 1) Bei Ortsgemeinden Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
2) Bei Ortsgemeinden Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
3) Ohne außerplanmäßigen Tilgungen und Umschuldungen

OG Bruschied
Planjahr 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	22.768,38	- 19.600	-10.500	1.000	9.650	17.850

- 1) Bei Ortsgemeinden Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
2) Bei Ortsgemeinden Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
3) Ohne außerplanmäßigen Tilgungen und Umschuldungen

THH Fachbereich 1 - Allgemein

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	13.250	14.850	4.650	4.650	4.650
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,16	9.900	10.600	10.600	10.600	10.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.646,84	23.050	18.400	18.400	18.400	18.400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.103,80	700	600	900	900	900
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	7.339,83	13.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.120,63	59.900	51.450	41.550	41.550	41.550
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.338,83	20.350	23.450	24.850	24.850	24.850
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.256,35	93.650	65.550	54.250	54.250	54.250
E 11	- Abschreibungen	0,00	30.950	30.950	30.950	30.950	30.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.658,00	3.700	3.600	3.600	3.600	3.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.783,43	19.200	11.100	10.350	10.350	10.350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.036,61	167.850	134.650	124.000	124.000	124.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 68.915,98	- 107.950	-83.200	-82.450	-82.450	-82.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 68.915,98	- 107.950	-83.200	-82.450	-82.450	-82.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 68.915,98	- 107.950	-83.200	-82.450	-82.450	-82.450
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	19.669,15	47.350	39.000	29.100	29.100	29.100
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	47.640,81	136.900	103.700	93.050	93.050	93.050
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.971,66	- 89.550	-64.700	-63.950	-63.950	-63.950
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	300	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	23.648,00	28.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.798,00	28.300	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.210,54	37.500	13.500	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.210,54	37.500	14.500	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.587,46	- 9.200	-14.500	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 7.384,20	- 98.750	-79.200	-63.950	-63.950	-63.950

THH Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	191.484,81	191.550	184.200	191.700	197.050	201.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	297.791,81	367.150	354.400	365.150	373.800	382.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	248.526,87	297.250	300.250	300.250	300.250	300.250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	248.526,87	297.250	300.250	300.250	300.250	300.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	49.264,94	69.900	54.150	64.900	73.550	81.750
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 48,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 48,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	49.216,94	69.950	54.200	64.950	73.600	81.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	49.216,94	69.950	54.200	64.950	73.600	81.800
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	298.510,87	367.250	354.500	365.250	373.900	382.100
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	247.770,83	297.300	300.300	300.300	300.300	300.300
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	50.740,04	69.950	54.200	64.950	73.600	81.800
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	50.740,04	69.950	54.200	64.950	73.600	81.800

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000	0	0	0	0
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - 1.000 Jahrfeier	0,00	4.000	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	6.000	0	0	0	0
	+ • 4629000 Spenden	0,00	6.000	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.839,14	10.000	12.500	13.900	13.900	13.900
	- • 5011000 Bürgermeister	7.224,00	7.700	8.650	8.650	8.650	8.650
	- • 5012000 Beigeordnete	200,70	500	500	500	500	500
	- • 5014000 Rats- und Ausschussmitglieder	135,00	300	300	300	300	300
	- • 5049000 Sonstige	1.194,96	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	84,48	100	100	100	100	100
	- • 5113000 Ehrensold	0,00	0	1.450	2.850	2.850	2.850
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.306,12	14.050	4.600	4.150	4.150	4.150
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	240,00	250	250	250	250	250
	- • 5631000 Büromaterial	52,57	200	200	100	100	100
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	621,60	650	650	650	650	650
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	523,97	500	500	500	500	500
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen - 1.000 Jahrfeier	0,00	10.000	0	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	937,21	1.000	1.200	1.250	1.250	1.250
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	153,70	250	200	200	200	200
	- • 5692000 Verfügungsmittel	122,07	500	800	600	600	600
	- • 5693000 Repräsentationen	655,00	700	800	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.145,26	24.050	17.100	18.050	18.050	18.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.145,26	- 14.050	-17.100	-18.050	-18.050	-18.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 12.145,26	- 14.050	-17.100	-18.050	-18.050	-18.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 12.145,26	- 14.050	-17.100	-18.050	-18.050	-18.050

Teilergebnisplan

1.1.2.00 Personal

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	196,84	200	200	200	200	200
	- • 5624000 Datenverarbeitung	196,84	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196,84	200	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 196,84	- 200	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 196,84	- 200	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 196,84	- 200	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

1.1.4.21 unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.054,80	1.100	2.900	2.900	2.900	2.900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	1.054,80	1.100	2.900	2.900	2.900	2.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	200	100	100	100	100
	+ • 4423100 Kostenerstattungen von Eigenbetrieben	100,00	200	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.154,80	1.300	3.000	3.000	3.000	3.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.892,73	1.200	1.800	800	800	800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfal	682,19	1.000	600	600	600	600
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.210,54	200	1.200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	50	50	50	50	50
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	223,95	250	250	250	250	250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	121,97	150	150	150	150	150
	- • 5681000 Grundsteuer	101,98	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.116,68	1.500	2.100	1.100	1.100	1.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.961,88	- 200	900	1.900	1.900	1.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.961,88	- 200	900	1.900	1.900	1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.961,88	- 200	900	1.900	1.900	1.900

Teilergebnisplan

1.1.4.30 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.240,02	8.350	9.100	9.100	9.100	9.100
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	5.557,64	6.400	7.100	7.100	7.100	7.100
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.571,21	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	111,17	100	150	150	150	150
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892,38	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	- • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	487,03	600	600	600	600	600
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	285,40	1.000	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	119,95	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	- • 5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	- • 5382000 Planmäßige Abschreibung an Maschinen und technischen Anlagen	0,00	700	700	700	700	700
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	390,06	1.000	1.500	1.200	1.200	1.200
	- • 5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	200	400	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	122,06	550	800	800	800	800
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	268,00	250	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.522,46	15.550	16.800	16.500	16.500	16.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.522,46	- 15.550	-16.800	-16.500	-16.500	-16.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 8.522,46	- 15.550	-16.800	-16.500	-16.500	-16.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 8.522,46	- 15.550	-16.800	-16.500	-16.500	-16.500

Teilergebnisplan

1.2.1.00 Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	300	300	300
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	300	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-300	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-300	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-300	0	0	0

Teilergebnisplan

3.6.5.20 Kindertagesstätten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.893,30	33.900	19.550	19.550	19.550	19.550
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten	40.893,30	33.900	19.550	19.550	19.550	19.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.893,30	33.900	19.550	19.550	19.550	19.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40.893,30	- 33.900	-19.550	-19.550	-19.550	-19.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 40.893,30	- 33.900	-19.550	-19.550	-19.550	-19.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 40.893,30	- 33.900	-19.550	-19.550	-19.550	-19.550

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,75	2.200	800	500	500	500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	300	300	300	300
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,75	2.000	500	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	650	650	650	650	650
	- • 5383000 Planmäßige Abschreibung an Betriebsvorrichtungen	0,00	650	650	650	650	650
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69,75	2.850	1.450	1.150	1.150	1.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69,75	- 2.850	-1.450	-1.150	-1.150	-1.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 69,75	- 2.850	-1.450	-1.150	-1.150	-1.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 69,75	- 2.850	-1.450	-1.150	-1.150	-1.150

Teilergebnisplan

4.2.1.00 Förderung des Sports

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
	- • 5419000 an Sonstige	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450

Teilergebnisplan

5.1.1.30 Dorferneuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300	-300	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300	-300	-300	-300	-300

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.003,80	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Reinigung Containerstellplatz	500,00	500	500	500	500	500
	+ • 4429000 von Sonstigen	2.503,80	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.003,80	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,68	7.300	15.100	8.100	8.100	8.100
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	933,53	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrlenkungsanlagen	875,85	3.000	10.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	2.491,30	500	500	500	500	500
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E 11	- Abschreibungen	0,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34,83	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.935,51	22.150	29.950	22.950	22.950	22.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.931,71	- 13.150	-20.950	-13.950	-13.950	-13.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.931,71	- 13.150	-20.950	-13.950	-13.950	-13.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.931,71	- 13.150	-20.950	-13.950	-13.950	-13.950

Teilergebnisplan

5.4.1.50 Konzessionsabgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	7.339,83	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	200	200	200	200	200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	200	200	200
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	0,00	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	600	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	827,50	1.650	1.600	1.600	1.600	1.600
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	222,19	350	300	300	300	300
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	519,45	500	500	500	500	500
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	85,86	800	800	800	800	800
E 11	- Abschreibungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	178,28	100	100	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	178,28	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.005,78	2.050	2.000	2.000	2.000	2.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.005,78	- 250	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.005,78	- 250	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.005,78	- 250	0	0	0	0

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	8.600	10.200	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	8.600	10.200	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	3.173,24	10.450	9.500	9.500	9.500	9.500
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	605,24	7.850	6.900	6.900	6.900	6.900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.230,00	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	338,00	350	350	350	350	350
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.173,24	19.050	19.700	9.500	9.500	9.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,27	4.100	10.300	10.300	10.300	10.300
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	46,14	200	400	400	400	400
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	23,13	3.900	9.900	9.900	9.900	9.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.130,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.130,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.283,44	2.350	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.209,83	2.300	2.650	2.650	2.650	2.650
	- • 5681000 Grundsteuer	73,61	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.482,71	8.600	15.150	15.150	15.150	15.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.309,47	10.450	4.550	-5.650	-5.650	-5.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.309,47	10.450	4.550	-5.650	-5.650	-5.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.309,47	10.450	4.550	-5.650	-5.650	-5.650

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	310,70	2.000	500	500	500	500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	310,70	2.000	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	310,70	4.400	2.900	2.900	2.900	2.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	1.442,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442,96	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.132,26	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.132,26	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.132,26	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	850	850	850	850	850
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	550	550	550	550	550
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	300	300	300	300	300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,16	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.030,16	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	6.108,10	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	6.108,10	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.138,26	7.350	7.850	7.850	7.850	7.850
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.259,67	2.000	1.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	904,11	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	70,06	150	100	100	100	100
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	266,66	400	300	300	300	300
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	18,84	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.267,78	37.900	11.000	8.000	8.000	8.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.261,50	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	538,92	30.000	4.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	216,98	400	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	250,38	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.650	9.650	9.650	9.650	9.650
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	450	450	450	450	450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.169,91	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.169,91	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.697,36	50.750	23.900	20.900	20.900	20.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.559,10	- 43.400	-16.050	-13.050	-13.050	-13.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.559,10	- 43.400	-16.050	-13.050	-13.050	-13.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.559,10	- 43.400	-16.050	-13.050	-13.050	-13.050

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	180.732,35	178.950	173.700	180.600	185.650	190.200
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.025,17	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	+ • 4012000 Grundsteuer B	22.746,30	28.200	28.000	28.000	28.000	28.000
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	47.280,86	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	105.269,66	110.000	109.200	116.000	120.950	125.400
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.192,36	3.400	4.100	4.200	4.300	4.400
	+ • 4033000 Hundesteuer	1.218,00	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	180.732,35	178.950	173.700	180.600	185.650	190.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	180.732,35	178.950	173.700	180.600	185.650	190.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 48,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 98,00	50	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B. Verspätungszuschläge)	50,00	50	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 48,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	180.684,35	179.000	173.750	180.650	185.700	190.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	180.684,35	179.000	173.750	180.650	185.700	190.250

Teilergebnisplan**6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	106.307,00	167.500	161.900	165.150	168.450	171.800
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	106.307,00	175.600	170.200	173.450	176.750	180.100

Teilergebnisplan

6.1.1.50 Allgemeine Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	244.114,00	294.000	297.450	297.450	297.450	297.450
	- • 5442100 Kreisumlage	135.237,00	166.800	164.800	164.800	164.800	164.800
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	108.877,00	127.200	132.650	132.650	132.650	132.650
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244.114,00	294.000	297.450	297.450	297.450	297.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 244.114,00	- 294.000	-297.450	-297.450	-297.450	-297.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 244.114,00	- 294.000	-297.450	-297.450	-297.450	-297.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 244.114,00	- 294.000	-297.450	-297.450	-297.450	-297.450

Teilergebnisplan

6.1.1.60 Steuerbeteiligungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.412,87	3.250	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	4.412,87	3.250	2.800	2.800	2.800	2.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.412,87	3.250	2.800	2.800	2.800	2.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.412,87	- 3.250	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.412,87	- 3.250	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.412,87	- 3.250	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

Teilergebnisplan

6.1.1.70 Ausgleichsleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	10.752,46	12.600	10.500	11.100	11.400	11.700

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 05-Neubau Staketenzaun Dorfplatz								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0	0	0	0	1.500
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 1.500	0	0	0	0	- 1.500

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 06-Neue Bodenversiegelung am Sportplatz								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0	2.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 2.000	0	0	0	0	- 2.000

