

Ortsgemeinde Hahnenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2023

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Hahnenbach
für das
Haushaltsjahr 2023
vom 14.07.2023

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Hahnenbach hat in seiner Sitzung am 19.06.2023 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 | 712.500 € |
| | der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 780.500 € |
| | der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | <u>-68.000 €</u> |
| 2. | im Finanzhaushalt | |
| | der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -46.400 € |
| | die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 23.600 € |
| | die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 365.750 € |
| | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | <u>-342.150 €</u> |
| | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 253.750 € |
| | nachrichtlich Ausgleich Finanzhaushalt: | -64.300 |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

| | |
|------------------------|----------------|
| zinslose Kredite auf | 0 |
| verzinsten Kredite auf | 272.650 |
| zusammen auf | <u>272.650</u> |

Die Verwaltung wird ermächtigt, Kreditaufnahmen gemäß der Festsetzung in der Haushaltssatzung und der Genehmigung der Aufsichtsbehörde zum wirtschaftlich notwendigen Zeitpunkt zu den günstigsten Tageskonditionen aufzunehmen und auslaufende Prolongationen vorzunehmen.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) wird festgesetzt auf :

400.000 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

Die Hebesätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt :

| | |
|---------------|----------|
| Grundsteuer A | 345 v.H. |
| Grundsteuer B | 465 v.H. |
| Gewerbesteuer | 380 v.H. |

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

| | |
|-------------------------|------|
| für den ersten Hund | 48 € |
| für den zweiten Hund | 60 € |
| für jeden weiteren Hund | 72 € |

§ 6 Festsetzung von Gebühren und wiederkehrenden Beiträgen

Gebühren für die Benutzung gemeindlicher Einrichtungen werden für das Haushaltsjahr 2023 nicht festgesetzt.

Fremdenverkehrsbeiträge i.S. von § 36 KAG werden für das Haushaltsjahr 2023 nicht festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

| | | |
|------|-------------|-----------|
| 2018 | 1.088.052 € | vorläufig |
| 2019 | 1.072.486 € | vorläufig |
| 2020 | 1.135.966 € | vorläufig |
| 2021 | 1.120.957 € | vorläufig |
| 2022 | 1.079.257 € | Ansatz |
| 2023 | 1.011.257 € | 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 5.000 € im Einzelfall festgesetzt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 10.000 € sind in den jeweiligen Teilhaushalten einzeln darzustellen.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte trifft in 2023 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 01.01.2023 in Kraft.

Hahnenbach, den 14.07.2023

Ortsgemeinde Hahnenbach



(Vier)
Ortsbürgermeister



Ortsgemeinde Hahnenbach

Hinweise zur Haushaltssatzung 2023

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan wurde der Kommunalaufsicht gem. § 97 Abs. 2 GemO mit Schreiben vom 20.06.2023 zur Genehmigung vorgelegt.

Die Haushaltssatzung 2023 der Ortsgemeinde Hahnenbach enthält gem. § 95 Abs. 4 Gemeindeordnung genehmigungspflichtige Teile. Der Kredit über 272.650 Euro sowie der Liquiditätskredit über 400.000 € wurden von der Kommunalaufsicht unter Auflagen genehmigt.

Mit Verfügung vom 28.06.2023 hat die Kommunalaufsicht Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben, da der Haushalt der Ortsgemeinde die allgemeinen Haushaltsgrundsätze nach § 93 GemO nicht erfüllt.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgt im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Kirner Land vom 14.07.2023.

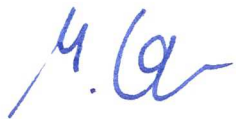
Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 17.07.2023 bis einschließlich 25.07.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kirner Land in 55606 Kirn, Bahnhofstr. 31-Finanzabteilung - zu den üblichen Öffnungszeiten öffentlich aus.

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen, wenn die Rechtsverletzung nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Rechtsverletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist.

Hahnenbach, den 14.07.2023

Ortsgemeinde Hahnenbach

(Vier)
Ortsbürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am:

| | | |
|------------|---|-----|
| 30.06.2011 | - | 541 |
| 30.06.2012 | - | 549 |
| 30.06.2013 | - | 528 |
| 30.06.2014 | - | 528 |
| 30.06.2015 | - | 507 |
| 30.06.2016 | - | 514 |
| 30.06.2017 | - | 512 |
| 30.06.2018 | - | 512 |
| 30.06.2019 | - | 515 |
| 30.06.2020 | - | 525 |
| 30.06.2021 | - | 536 |
| 30.06.2022 | - | 582 |

2. Steuerkraft-Messzahl

| | | pro Einwohner |
|------|-----------|---------------|
| 2012 | 191.579 € | 354 € |
| 2013 | 192.601 € | 351 € |
| 2014 | 208.073 € | 394 € |
| 2015 | 195.056 € | 369 € |
| 2016 | 216.134 € | 426 € |
| 2017 | 201.319 € | 392 € |
| 2018 | 237.317 € | 464 € |
| 2019 | 255.191 € | 498 € |
| 2020 | 280.798 € | 545 € |
| 2021 | 282.021 € | 537 € |
| 2022 | 279.797 € | 522 € |
| 2023 | 313.062 € | 538 € |

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

Alle Angaben in Euro

| | Ergebnis | | | | | | | | | | HH-Ansatz | |
|---------------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|--|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Grundsteuer A | 522 | 489 | 474 | 492 | 468 | 479 | 478 | 472 | 466 | 500 | 650 | |
| Grundsteuer B | 45.207 | 44.658 | 47.446 | 46.824 | 47.763 | 48.750 | 49.444 | 48.321 | 49.572 | 51.700 | 60.950 | |
| Gewerbsteuer | 1.284 | 8.925 | 35.068 | 15.682 | 54.317 | 49.502 | 52.848 | 42.539 | 58.014 | 50.000 | 55.000 | |
| Hundesteuer | 1.269 | 1.328 | 1.245 | 1.176 | 1.281 | 1.777 | 1.670 | 1.954 | 2.269 | 2.100 | 2.100 | |

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer / Schlüsselzuweisungen

| | Ergebnis | | | | | | | | | | HH-Ansatz | |
|-------------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|--|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Einkommensteuer | 129.628 | 136.535 | 125.953 | 125.627 | 137.012 | 158.721 | 166.933 | 156.886 | 163.403 | 158.300 | 177.200 | |
| Umsatzsteueranteil | 2.818 | 2.871 | 3.734 | 3.805 | 4.801 | 6.363 | 7.281 | 7.812 | 10.462 | 9.000 | 10.100 | |
| Fam. Leistungsausgleich | 15.798 | 17.123 | 17.028 | 16.497 | 13.350 | 14.478 | 13.930 | 16.338 | 16.560 | 17.150 | 20.300 | |
| Schlüsselzuweisung A | 168.488 | 173.289 | 172.856 | 139.810 | 164.228 | 165.544 | 172.318 | 171.474 | 198.376 | 220.600 | 293.100 | |
| Schlüsselzuweisung B | | | | | | | | | | | 3.300 | |

c. Umlagen

| | Ergebnis | | | | | | | | | | HH-Ansatz | |
|---------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|--|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Kreisumlage | 164.295 | 173.519 | 172.918 | 167.293 | 171.807 | 189.344 | 200.929 | 212.567 | 225.786 | 236.200 | 286.100 | |
| VG-Umlage | 133.603 | 137.290 | 132.448 | 131.699 | 135.252 | 149.058 | 153.905 | 176.386 | 187.329 | 190.150 | 224.300 | |
| Gewerbesteuerumlage | 236 | 1.642 | 6.453 | 2.885 | 10.068 | 8.225 | 10.266 | 4.509 | 5.415 | 4.700 | 5.100 | |

4. Schulden

| Stand Ende | Ergebnis | | | | | | | | | HH-Ansatz | |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|-----------|----------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Zinsausgaben (Kredite) | 10.102 | 9.675 | 9.232 | 8.772 | 7.562 | 6.363 | 3.933 | 2.823 | 906 | 790 | 2.050 |
| Kreditmarkt-mittel | 272.853 | 260.100 | 246.904 | 233.248 | 218.382 | 202.317 | 184.621 | 168.720 | 150.902 | 132.967 | 387.717 |
| Schulden je Einw. | 517 | 493 | 487 | 454 | 427 | 395 | 358 | 321 | 282 | 228 | 666 |
| Tilgung | 12.326 | 12.753 | 13.196 | 13.656 | 14.866 | 16.065 | 17.696 | 15.901 | 17.818 | 17.935 | 17.900 |
| Kassenstand zum 31.12. | 8.907 | -202.555 | -125.914 | -156.748 | -183.262 | -168.800 | -130.913 | -29.185 | -45.190 | -1.338 | -136.138 |

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2021

Der Haushaltsplan 2021 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

im Ergebnishaushalt

| | |
|--|------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 552.500 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 600.150 € |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | -47.650 € |

im Finanzhaushalt

| | |
|--|------------------|
| der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -26.600 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 46.500 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 5.500 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 41.000 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | -17.800 € |

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Jahr 2021 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 47.650 € aus. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von - 26.600 nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Bei den gemeindeeigenen Steuern wird der Ansatz der Grundsteuer B um 50 € auf 48.800 und die Gewerbesteuer um 10.000 € auf 50.000 € erhöht. Die Einnahmen aus den Gemeindeanteilen der Einkommen- Umsatzsteuer und Familienausgleich erhöhen sich um 3.750 € auf insgesamt 182.200 €. Die Schlüsselzuweisungen steigen ebenfalls um 26.800 € auf 198.300 €.

Im Gegenzug steigen auch die Ausgaben der Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen um 24.050 € auf insgesamt 413.050 €.

Die Einnahmen der Konzessionsabgaben sind auf einem neuen Produkt (54150) geplant.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Sechs-Familien-Haus: Produkt 11421

Eine Balkontür soll erneuert werden. Dafür sind 2.400 € vorgesehen. Für allgemeine Renovierungsarbeiten sind zusätzlich 1.000 € veranschlagt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Die Gemeinde plant 4 Holzbänke (Relaxbänke) am Dorfrand, u.a. in der Nähe von Wanderwegen, aufzustellen. 3.000 € werden veranschlagt.

Friedhof: Produkt 55300

Auf dem Friedhof sind mehrere Unterhaltungsmaßnahmen geplant:

Erneuerung der Kanalisierung: 4.000 €

Anschaffung von Grabrosten: 800 €

Erdarbeiten: 1.500 €

Sanierung Figur (Kreuz): 19.000 €

Der Ansatz für die Unterhaltungsmaßnahmen wird auf 26.000 € aufgerundet.

Investitionen:

unbebaute Grundstücke: Produkt 11423

Die Gemeinde verkauft 2 Bauplätze. Die Gesamteinnahmen belaufen sich auf rund 46.000 €.

Bauhof: Produkt 11430

Die Gemeinde möchte ein Holzcarport bauen. 1.500 € werden veranschlagt.

Für die Anschaffung eines Rasenmähertraktors werden 4.000 € zur Verfügung gestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Im Rahmen des Hochwasserschutzes ist die Sanierung der Bachverrohrung sowie der Einbau eines Schachtbauwerks in der Schulstraße erforderlich. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf 275.000 €. Diese wurden im Haushaltsjahr 2020 veranschlagt und werden auf das Haushaltsjahr 2021 übertragen. Für die Maßnahme wurde letztes Jahr von der Kommunalaufsicht ein Kredit in Höhe von 226.400 € genehmigt. Der Kredit steht der Gemeinde bis zum Ende des aktuellen Haushaltsjahres zur Verfügung.

Friedhof: Produkt 55300

Für eine Zaunanlage als Absturzsicherung auf dem Friedhof sind im Jahr 2020 Haushaltsmittel in Höhe von 26.500 € eingestellt worden. Dazu genehmigte das Land Rheinland Pfalz eine Investitionszuwendung in Höhe von bis zu 11.000€. Da die Zaunanlage noch nicht fertiggestellt worden ist, werden die Haushaltsmittel auf das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

Auch werden die Haushaltsmittel vom letzten Jahr über 4.000 € für die Herstellung eines Urnengrabfeldes auf dieses Haushaltsjahr übertragen.

Stellenplan

| Produkt | Bezeichnung | Vergütungsgr. | Zahl der Stellen 2021 | 2020 | tatsächlich am 30.06.2020 |
|---------|------------------|---------------|--------------------------|------|------------------------------|
| 11430 | Gemeindearbeiter | E 4 | 0,46 | 1 | 1 |
| 57310 | Hausmeister | pauschal | 0 | 1 | 1 |

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

im Ergebnishaushalt

| | |
|--|------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 585.550 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 627.250 € |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | -41.700 € |

im Finanzhaushalt

| | |
|--|------------------|
| der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -20.100 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 22.600 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 22.000 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 600 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 3.100 € |

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Jahr 2022 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 41.700 Euro aus. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -20.100 Euro nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Bei den gemeindeeigenen Steuern wird durch die Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B den Ansatz von 48.800 Euro auf 51.700 Euro erhöht. Die Einnahmen aus den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer erhöht sich um 3.200 Euro auf insgesamt 158.300 Euro. Die Einnahmen aus der Umsatzsteuer verringert sich um 700 Euro. Die Schlüsselzuweisung A steigt um 22.300 Euro auf 220.600 Euro.

Voraussichtlich wird der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach um 0,2% auf 47,2% erhöht. Die Kreisumlage wird sich bei der Ortsgemeinde um 10.450 Euro auf 236.200 Euro erhöhen. Die Verbandsgemeindeumlage wird voraussichtlich um 1% auf 38% gesenkt. Trotzdem wird der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage um 2.850 Euro auf 190.150 Euro erhöht. Grund dafür ist die Steigerung der Schlüsselzuweisung A, die in die Umlageberechnung mit einfließt.

Unterhaltungsmaßnahmen:**Sechs-Familien-Haus: Produkt 11421**

Für Arbeiten an der Dachentwässerung sowie den Einbau neuer Fenster und einer Abschlußtür, werden 12.000 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Die Gemeinde plant 4 Holzbänke (Relaxbänke) am Dorfrand, u.a. in der Nähe von Wanderwegen, aufzustellen. 3.000 Euro werden veranschlagt.

Friedhof: Produkt 55300

Auf dem Friedhof sind mehrere Unterhaltungsmaßnahmen geplant:

Erneuerung der Kanalisierung: 4.000 Euro

Anschaffung von Grabrosten: 800 Euro

Erdarbeiten: 10.000 Euro

Sanierung Figur (Kreuz): 19.000 Euro

Der Ansatz für die Unterhaltungsmaßnahmen wird auf 34.000 Euro aufgerundet.

Investitionen:**unbebaute Grundstücke: Produkt 11423**

Die Gemeinde verkauft 1 Bauplatz. Die Gesamteinnahmen belaufen sich auf rund 22.100 Euro.

Die Einnahmen müssen den liquiden Mitteln zurück geführt werden und kann daher nicht bei der Kreditplanung in Abzug gebracht werden.

Bauhof: Produkt 11430

Die Gemeinde möchte ein Holzcarport bauen. Im letzten Jahr wurden dafür 1.500 Euro veranschlagt. Dieses Jahr werden nochmal 1.000 Euro angesetzt.

Im Jahr 2021 wurde für die Anschaffung eines Rasenmähertraktors 4.000 Euro zur Verfügung gestellt. Die Beschaffung soll dieses Jahr erfolgen. Es werden weitere 1.000 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Im Rahmen des Hochwasserschutzes ist die Sanierung der Bachverrohrung sowie der Einbau eines Schachtbauwerks in der Schulstraße erforderlich. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf 275.000 Euro. Diese wurden im Haushaltsjahr 2020 veranschlagt. Bisher sind Ausgaben in Höhe von 22.808 Euro angefallen. Der Restbetrag wird auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Friedhof: Produkt 55300

Auch werden Haushaltsmittel vom Jahr 2020 für die Herstellung eines Urnengrabfeldes auf dieses Haushaltsjahr übertragen. Bisher wurden 1.892 Euro verausgabt.

Stellenplan

| Produkt | Bezeichnung | Vergütungsgr. | Zahl der Stellen | | tatsächlich am 30.06.2021 |
|---------|------------------|---------------|------------------|------|------------------------------|
| | | | 2022 | 2021 | |
| 11430 | Gemeindearbeiter | E 4 | 0,46 | 1 | 1 |
| 57310 | Hausmeister | pauschal | 0 | 1 | 1 |

Verpflichtungsermächtigungen

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 :

im Ergebnishaushalt

| | |
|--|-------------------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 712.500 € |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 780.500 € |
| der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf | <u>-68.000 €</u> |

im Finanzhaushalt

| | |
|--|--------------------------|
| der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | -46.400 € |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 23.600 € |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 365.750 € |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | <u>-342.150 €</u> |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 253.750 € |

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 Gewerbesteuereinnahmen 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:

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Jahr 2023 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 68.000 Euro aus. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -46.400 Euro nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Die Ortsgemeinde Hahnenbach hat zum Stichtag 31.12.2022 einen Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde Kirner-Land in Höhe von rund 1.338 Euro. Somit kann sie den Finanzmittelfehlbetrag nicht ausgleichen. Auch die Tilgungsleistung sowie die Differenz aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen der Investitionsleistungen zu dem Kreditbetrag in Höhe von 115.000 Euro müssen über einen Liquiditätskredit finanziert werden. Der voraussichtliche Kassenstand zum 31.12.2023 wird auf -136.138 € geschätzt.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 126.950 Euro auf 712.200 Euro. Die Ortsgemeinde Hahnenbach 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 17,72 Prozent und bei der Gewerbesteuer 1,33 Prozent. Die geschätzten Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A und B betragen 9.400 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 23.150 Euro. Die Schlüsselzuweisungen A steigen um 72.500 Euro auf insgesamt 293.100 Euro an. Die Gemeinde erhält eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 3.300 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 8.750 Euro eingestellt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 151.300 Euro auf 777.400 Euro an. Die Ansätze der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen um 84.050 Euro auf insgesamt 510.400 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.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Sechs-Familien-Haus: Produkt 11421

Für den Austausch der Fenster sowie für die Herstellung neuer Trittstufen im Eingangsbereich, werden 27.900 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für den Hochwasserschutz sowie einen Puffer für Reparaturen werden bei der Unterhaltung 12.000 Euro veranschlagt.

Friedhof: Produkt 55300

Auf dem Friedhof sind mehrere Unterhaltungsmaßnahmen geplant:

Erneuerung der Kanalisierung: 9.000 Euro

Erdarbeiten: 10.000 Euro

Sanierung Figur (Kreuz): 22.500 Euro

Investitionen:

Bauhof: Produkt 11430

Für das Gemeindefahrzeug soll ein neues Anbauteil angeschafft werden. Es werden Mittel in Höhe von 3.750 Euro eingestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für den Bau einer Buswartehalle wird ein Betrag von 36.000 Euro eingestellt. Eine Förderung von 21.600 Euro wird veranschlagt.

Die "Neue Straße" wird ausgebaut. Dazu werden folgende Mittel veranschlagt:

geschätzte Gesamtkosten: 1.086.290 Euro

davon Ansatz 2023: 326.000 Euro

davon Ansatz 2024: 760.400 Euro

Ansatz Investitionskredit 2023: 254.500 Euro

Ansatz Investitionszuweisung 2024: 180.000 Euro

Ansatz Einnahmen wiederkehrende Beiträge Straßenbau 2025: 651.800 Euro

Stellenplan

| Produkt | Bezeichnung | Vergütungsgr. | Zahl der Stellen | | tatsächlich am 30.06.2022 |
|---------|------------------|---------------|------------------|------|------------------------------|
| | | | 2023 | 2022 | |
| 11430 | Gemeindearbeiter | E 4 | 0,46 | 1 | 1 |
| 57310 | Hausmeister | pauschal | 0 | 1 | 1 |

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Hahnenbach

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

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

| lfd. 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---|---|--|---|--|--|----------|----------|----------|------|-----|--------|------|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|-----|--------|------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | in € ² | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Entstehungsrechnung | 1 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | -10.838 | -20.100 | -46.400 | 34.650 | 49.750 | 63.350 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO) | 17.818 € | 17.935 € | 15.150 € | 15.000 € | 14.000 € | 12.000 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3 | Zwischensumme | -28.656 € | -38.035 € | -61.550 € | 19.650 € | 35.750 € | 51.350 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Verwendungsrechnung | 4 | abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO) | X | X | 2.750 € | 5.500 € | 5.550 € | 5.600 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5 | "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³⁾ 0) | | | -28.656 € | -38.035 € | -64.300 € | 14.150 € | 30.200 € | 45.750 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tr> <th colspan="4">Endfällige Kredite</th> </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"> <tr> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</th> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>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 Hahnenbach

Muster 26

(zu § 56 GemHVO)

| 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. vorläufigem Jahresabschluss) | 2018 | 739 |
| 2 | 4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) | 2019 | -15.566 |
| 3 | 3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss) | 2020 | 63.480 |
| 4 | 2. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Rechnungsergebnis) | 2021 | -15.009 |
| 5 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) | 2022 | -41.700 |
| 6 | Haushaltsjahr Ansatz | 2023 | -68.000 |
| 7 | Zwischensumme | | -76.056 |
| 8 | 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | 13.050 |
| 9 | 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 28.150 |
| 10 | 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 41.750 |
| 11 | Summe | | 6.894 |

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 Hahnenbach

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

| Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹ | | | | | |
|--|--|------|--|---|----------------|
| lfd. Nr. | Jahr | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) | ./i. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) | = Betrag |
| | | | in € ² | | |
| 2 | 5. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis) | 2018 | 28.880 | 16.065 € | 12.815 |
| 3 | 4. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis) | 2019 | 28.492 | 17.697 € | 10.795 |
| 4 | 3. Haushaltsvorjahr vorläufigem Jahresergebnis) | 2020 | 112.640 | 15.901 € | 96.739 |
| 5 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis) | 2021 | -10.838 | 17.818 € | -28.656 |
| 6 | 1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge) | 2022 | -20.100 | 17.935 € | -38.035 |
| 7 | Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres) | 2023 | -46.400 | 17.900 € | -64.300 |
| 8 vorzutragender Betrag | | | | | -10.642 |
| 9 | geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2024 | 34.650 | 20.500 € | 14.150 |
| 10 | geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2025 | 49.750 | 19.550 € | 30.200 |
| 11 | geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung) | 2026 | 63.350 | 17.600 € | 45.750 |
| 12 Summe | | | | | 79.458 |

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

OG Hahnenbach
Planjahr 2023

| Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 299.404,64 | 288.750 | 326.300 | 333.600 | 343.600 | 351.300 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 198.376,00 | 232.200 | 314.750 | 295.700 | 301.400 | 307.150 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.950,00 | 20.450 | 20.750 | 20.750 | 20.750 | 20.750 |
| E 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30.615,59 | 29.850 | 32.100 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.081,59 | 1.100 | 5.300 | 1.100 | 1.500 | 1.500 |
| E 7 | + Sonstige laufende Erträge | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 544.826,60 | 585.250 | 712.200 | 695.150 | 711.250 | 724.700 |
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 64.397,45 | 40.300 | 42.700 | 43.300 | 44.300 | 44.300 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.693,83 | 98.300 | 162.300 | 61.900 | 62.900 | 62.900 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 47.450 | 47.450 | 47.450 | 47.450 | 47.450 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 418.529,60 | 431.050 | 515.500 | 515.500 | 515.500 | 515.500 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 8.547,30 | 9.000 | 9.450 | 9.950 | 10.000 | 10.000 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 534.168,18 | 626.100 | 777.400 | 678.100 | 680.150 | 680.150 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 10.658,42 | - 40.850 | -65.200 | 17.050 | 31.100 | 44.550 |
| E 17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 679,68 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 906,74 | 1.150 | 3.100 | 4.300 | 3.250 | 3.100 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 227,06 | - 850 | -2.800 | -4.000 | -2.950 | -2.800 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 10.431,36 | - 41.700 | -68.000 | 13.050 | 28.150 | 41.750 |
| 26 | - Außerordentliche Aufwendungen | 539,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | - 539,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 9.891,38 | - 41.700 | -68.000 | 13.050 | 28.150 | 41.750 |
| 29 | + ordentliche und außerordentliche Einzahlungen | 541.570,55 | 559.700 | 686.650 | 669.600 | 685.700 | 699.150 |
| 30 | - ordentliche und außerordentliche Auszahlungen | 552.408,74 | 579.800 | 733.050 | 634.950 | 635.950 | 635.800 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 10.838,19 | - 20.100 | -46.400 | 34.650 | 49.750 | 63.350 |
| F 24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 6.600,00 | 0 | 21.600 | 180.000 | 0 | 0 |
| F 25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 22.063,17 | 500 | 2.000 | 2.000 | 653.800 | 2.000 |
| F 26 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 23.379,83 | 22.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 52.043,00 | 22.600 | 23.600 | 182.000 | 653.800 | 2.000 |
| F 29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 39.391,73 | 22.000 | 365.750 | 760.400 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 39.391,73 | 22.000 | 365.750 | 760.400 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.651,27 | 600 | -342.150 | -578.400 | 653.800 | 2.000 |

- 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 Hahnenbach
Planjahr 2023

| Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 1.813,08 | - 19.500 | -388.550 | -543.750 | 703.550 | 65.350 |
| F 35 | + Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 21.500 | 272.650 | 0 | 0 | 0 |
| F 36 | - Tilgung von Investitionskrediten | 17.817,90 | 18.400 | 17.900 | 20.500 | 19.550 | 17.600 |
| F 37 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten | - 17.817,90 | 3.100 | 254.750 | -20.500 | -19.550 | -17.600 |
| F 39 | Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse | 0,00 | - 50 | -1.000 | -1.000 | -100 | -100 |
| F 40 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 17.817,90 | 3.050 | 253.750 | -21.500 | -19.650 | -17.700 |
| F 42 | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag | - 17.817,90 | 3.050 | 253.750 | -21.500 | -19.650 | -17.700 |
| F 44 | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt | - 28.656,09 | - 38.500 | -64.300 | 14.150 | 30.200 | 45.750 |

- 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 |
|-------------|---|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 11.600 | 18.350 | 9.600 | 9.600 | 9.600 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.950,00 | 20.450 | 20.750 | 20.750 | 20.750 | 20.750 |
| E 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30.615,59 | 29.850 | 32.100 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.081,59 | 1.100 | 5.300 | 1.100 | 1.500 | 1.500 |
| E 7 | + Sonstige laufende Erträge | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 47.045,96 | 75.900 | 89.500 | 75.450 | 75.850 | 75.850 |
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 64.397,45 | 40.300 | 42.700 | 43.300 | 44.300 | 44.300 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.693,83 | 98.300 | 162.300 | 61.900 | 62.900 | 62.900 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 47.450 | 47.450 | 47.450 | 47.450 | 47.450 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 8.547,30 | 9.000 | 9.450 | 9.950 | 10.000 | 10.000 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 115.638,58 | 195.050 | 261.900 | 162.600 | 164.650 | 164.650 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 68.592,62 | - 119.150 | -172.400 | -87.150 | -88.800 | -88.800 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 68.592,62 | - 119.150 | -172.400 | -87.150 | -88.800 | -88.800 |
| 26 | - Außerordentliche Aufwendungen | 539,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | - 539,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 69.132,60 | - 119.150 | -172.400 | -87.150 | -88.800 | -88.800 |
| 29 | + ordentliche und außerordentliche Einzahlungen | 43.436,66 | 50.050 | 63.650 | 49.600 | 50.000 | 50.000 |
| 30 | - ordentliche und außerordentliche Auszahlungen | 133.754,43 | 147.600 | 214.450 | 115.150 | 117.200 | 117.200 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | - 90.317,77 | - 97.550 | -150.800 | -65.550 | -67.200 | -67.200 |
| F 24 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 6.600,00 | 0 | 21.600 | 180.000 | 0 | 0 |
| F 25 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 22.063,17 | 500 | 2.000 | 2.000 | 653.800 | 2.000 |
| F 26 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 23.379,83 | 22.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F 27 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 52.043,00 | 22.600 | 23.600 | 182.000 | 653.800 | 2.000 |
| F 29 | - Auszahlungen für Sachanlagen | 39.391,73 | 22.000 | 365.750 | 760.400 | 0 | 0 |
| F 32 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 39.391,73 | 22.000 | 365.750 | 760.400 | 0 | 0 |
| F 33 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.651,27 | 600 | -342.150 | -578.400 | 653.800 | 2.000 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | - 77.666,50 | - 96.950 | -492.950 | -643.950 | 586.600 | -65.200 |

THH Fachbereich 2 - Finanzen

| Nr. | Teilergebnis- und Finanzhaushalt | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 299.404,64 | 288.750 | 326.300 | 333.600 | 343.600 | 351.300 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 497.780,64 | 509.350 | 622.700 | 619.700 | 635.400 | 648.850 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 418.529,60 | 431.050 | 515.500 | 515.500 | 515.500 | 515.500 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 418.529,60 | 431.050 | 515.500 | 515.500 | 515.500 | 515.500 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 79.251,04 | 78.300 | 107.200 | 104.200 | 119.900 | 133.350 |
| E 17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 679,68 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 906,74 | 1.150 | 3.100 | 4.300 | 3.250 | 3.100 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 227,06 | - 850 | -2.800 | -4.000 | -2.950 | -2.800 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 79.023,98 | 77.450 | 104.400 | 100.200 | 116.950 | 130.550 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 79.023,98 | 77.450 | 104.400 | 100.200 | 116.950 | 130.550 |
| 29 | + ordentliche und außerordentliche Einzahlungen | 498.133,89 | 509.650 | 623.000 | 620.000 | 635.700 | 649.150 |
| 30 | - ordentliche und außerordentliche Auszahlungen | 418.654,31 | 432.200 | 518.600 | 519.800 | 518.750 | 518.600 |
| F 23 | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 79.479,58 | 77.450 | 104.400 | 100.200 | 116.950 | 130.550 |
| F 34 | Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 79.479,58 | 77.450 | 104.400 | 100.200 | 116.950 | 130.550 |

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 16.773,06 | 16.450 | 17.100 | 17.700 | 17.700 | 17.700 |
| | - • 5011000 Bürgermeister | 8.916,00 | 8.950 | 9.500 | 10.050 | 10.050 | 10.050 |
| | - • 5012000 Beigeordnete | 1.412,05 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | - • 5049000 Sonstige | 1.231,16 | 1.300 | 1.400 | 1.450 | 1.450 | 1.450 |
| | - • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) | 5,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - • 5113000 ehrenamtlich Tätige - Ehrensold | 5.208,00 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.414,21 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.850 | 3.850 |
| | - • 5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | - • 5624000 Datenverarbeitung | 37,38 | 250 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | - • 5631000 Büromaterial | 55,82 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | - • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen | 665,13 | 900 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 1.551,68 | 1.550 | 1.600 | 1.600 | 1.650 | 1.650 |
| | - • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 279,38 | 300 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | - • 5692000 Verfügungsmittel | 207,63 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | - • 5693000 Repräsentationen | 617,19 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 20.187,27 | 20.250 | 20.900 | 21.500 | 21.550 | 21.550 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 20.187,27 | - 20.250 | -20.900 | -21.500 | -21.550 | -21.550 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 20.187,27 | - 20.250 | -20.900 | -21.500 | -21.550 | -21.550 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | - 536,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 20.723,27 | - 20.250 | -20.900 | -21.500 | -21.550 | -21.550 |

Teilergebnisplan

1.1.2.00 Personal

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 177,17 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | - • 5624000 Datenverarbeitung | 177,17 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 177,17 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 177,17 | - 200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 177,17 | - 200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 177,17 | - 200 | -200 | -200 | -200 | -200 |

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Sechs-Familien-Haus

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | + • 4144100 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 5 | + Privat-rechtliche Leistungsentgelte | 24.185,49 | 24.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | + • 4412000 Mieten und Pachten | 24.185,49 | 24.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 24.185,49 | 26.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.461,33 | 18.500 | 36.500 | 13.600 | 14.600 | 14.600 |
| | - • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 6.125,30 | 6.000 | 8.000 | 8.000 | 9.000 | 9.000 |
| | - • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 271,29 | 12.000 | 27.900 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | - • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 954,31 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | - • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 110,43 | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 2.350 | 2.350 | 2.350 | 2.350 | 2.350 |
| | - • 5341000 Planmäßige Abschreibung auf Wohnbauten | 0,00 | 2.350 | 2.350 | 2.350 | 2.350 | 2.350 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.475,72 | 1.550 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| | - • 5634600 Rundfunk- und Fernsehgebühren | 732,56 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 359,98 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | - • 5681000 Grundsteuer | 383,18 | 400 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 8.937,05 | 22.400 | 40.450 | 17.550 | 18.550 | 18.550 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 15.248,44 | 3.600 | -15.450 | 7.450 | 6.450 | 6.450 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 15.248,44 | 3.600 | -15.450 | 7.450 | 6.450 | 6.450 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 15.248,44 | 3.600 | -15.450 | 7.450 | 6.450 | 6.450 |

Teilergebnisplan

1.1.4.22 Altes Rathaus

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | + • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 5 | + Privat-rechtliche Leistungsentgelte | 900,00 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| | + • 4412000 Mieten und Pachten | 900,00 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 900,00 | 950 | 950 | 950 | 950 | 950 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.813,84 | 2.700 | 3.500 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| | - • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 2.103,59 | 2.300 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |
| | - • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 650,71 | 200 | 500 | 300 | 300 | 300 |
| | - • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 59,54 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | - • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden | 0,00 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| | - • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 441,40 | 450 | 450 | 500 | 500 | 500 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 441,40 | 450 | 450 | 500 | 500 | 500 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.255,24 | 3.800 | 4.600 | 4.450 | 4.450 | 4.450 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 2.355,24 | - 2.850 | -3.650 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 2.355,24 | - 2.850 | -3.650 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 2.355,24 | - 2.850 | -3.650 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |

Teilergebnisplan

1.1.4.23 unbebaute Grundstücke

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 5 | + Privat-rechtliche Leistungsentgelte | 1.857,04 | 1.850 | 3.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | + • 4412000 Mieten und Pachten | 1.857,04 | 1.850 | 3.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.857,04 | 1.850 | 3.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.004,94 | 1.450 | 2.200 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| | - • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 2.004,94 | 1.450 | 2.200 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 176,44 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | - • 5681000 Grundsteuer | 176,44 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.181,38 | 1.650 | 2.450 | 2.150 | 2.150 | 2.150 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 324,34 | 200 | 650 | -150 | -150 | -150 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 324,34 | 200 | 650 | -150 | -150 | -150 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 324,34 | 200 | 650 | -150 | -150 | -150 |

Teilergebnisplan

1.1.4.30 Bauhof

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 9 | - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 47.624,39 | 23.850 | 25.600 | 25.600 | 26.600 | 26.600 |
| | - • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer | 36.836,44 | 18.500 | 19.600 | 19.600 | 20.200 | 20.200 |
| | - • 5022200 Leistungszulagen | 333,94 | 0 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | - • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer | 2.655,16 | 1.350 | 1.500 | 1.500 | 1.600 | 1.600 |
| | - • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 7.798,85 | 4.000 | 4.200 | 4.200 | 4.500 | 4.500 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.069,45 | 1.650 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | - • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten | 259,90 | 250 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | - • 5235200 Betriebs- und Schmierstoffe | 584,63 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | - • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 1.012,96 | 600 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | - • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 130,39 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | - • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial | 81,57 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | - • 5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen | 0,00 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 | 1.750 |
| | - • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 494,11 | 450 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | - • 5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 39,00 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 336,11 | 350 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | - • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer | 119,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 50.187,95 | 27.950 | 30.400 | 30.400 | 31.400 | 31.400 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 50.187,95 | - 27.950 | -30.400 | -30.400 | -31.400 | -31.400 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 50.187,95 | - 27.950 | -30.400 | -30.400 | -31.400 | -31.400 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 50.187,95 | - 27.950 | -30.400 | -30.400 | -31.400 | -31.400 |

Teilergebnisplan

1.2.1.00 Wahlen

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 |
| | + • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 116,87 | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| | - • 5639000 Geschäftsaufwendungen | 116,87 | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 116,87 | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 116,87 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 116,87 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 |
| E 21 | Außerordentliches Ergebnis | - 3,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 120,85 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan

3.6.5.20 Kindertagesstätten

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 14.000 | 42.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | - • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten | 0,00 | 14.000 | 42.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 14.000 | 42.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | - 14.000 | -42.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 0,00 | - 14.000 | -42.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 0,00 | - 14.000 | -42.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | + • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40,76 | 1.200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | - • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 40,76 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| | - • 5383300 Geschäftsausstattung | 0,00 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 40,76 | 1.650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 40,76 | - 1.250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 40,76 | - 1.250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 40,76 | - 1.250 | -250 | -250 | -250 | -250 |

Teilergebnisplan

4.2.4.10 Sport- und Freizeitplätze

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 581,59 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | + • 4429000 von Sonstigen - Erstattung Versicherungsbeiträge | 581,59 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 581,59 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 616,42 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 616,42 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 616,42 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 34,83 | - 50 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 34,83 | - 50 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 34,83 | - 50 | -50 | -50 | -50 | -50 |

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| | + • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 |
| | + • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 | 15.550 |
| E 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 500,00 | 500 | 4.700 | 500 | 500 | 500 |
| | + • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Reinigung Containerstellplatz | 500,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | + • 4429000 von Sonstigen | 0,00 | 0 | 4.200 | 0 | 0 | 0 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 500,00 | 20.950 | 25.150 | 20.950 | 20.950 | 20.950 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.515,76 | 16.000 | 26.600 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| | - • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung | 2.503,65 | 3.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | - • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen | 12.412,11 | 2.500 | 12.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | - • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung | 0,00 | 1.000 | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | - • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | 3.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| | - • 5253100 an Eigenbetriebe | 5.600,00 | 6.000 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 |
| | - • 5351000 Planmäßige Abschreibung an Brücken, Tunnels und ingenieurtechnische Anlagen | 0,00 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| | - • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen | 0,00 | 28.700 | 28.700 | 28.700 | 28.700 | 28.700 |
| | - • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 50,20 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 50,20 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 20.565,96 | 50.850 | 61.450 | 46.950 | 46.950 | 46.950 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 20.065,96 | - 29.900 | -36.300 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 20.065,96 | - 29.900 | -36.300 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 20.065,96 | - 29.900 | -36.300 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |

Teilergebnisplan

5.4.1.50 Konzessionsabgaben

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 7 | + Sonstige laufende Erträge | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| | + • 4625000 Konzessionsabgaben | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 12.398,78 | 12.900 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-----------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| | + • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| E 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.950,00 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| | + • 4322400 Bestattungsgebühren | 2.950,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | + • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.950,00 | 5.150 | 5.150 | 5.150 | 5.150 | 5.150 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.739,02 | 35.500 | 43.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | - • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 601,83 | 34.000 | 41.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | - • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 2.137,19 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | - • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden | 0,00 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | - • 5383300 Geschäftsausstattung | 0,00 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 132,48 | 100 | 50 | 100 | 100 | 100 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 132,48 | 100 | 50 | 100 | 100 | 100 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.871,50 | 37.000 | 44.450 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 78,50 | - 31.850 | -39.300 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 78,50 | - 31.850 | -39.300 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 78,50 | - 31.850 | -39.300 | 1.150 | 1.150 | 1.150 |

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 8.750 | 0 | 0 | 0 |
| | + • 4144000 EU-Förderprogramm -Leader | 0,00 | 0 | 8.750 | 0 | 0 | 0 |
| E 5 | + Privat-rechtliche Leistungsentgelte | 2.465,81 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| | + • 4412000 Mieten und Pachten | 1.922,06 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | + • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale | 543,75 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 2.465,81 | 1.600 | 10.350 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 188,29 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 117,88 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| | - • 5681000 Grundsteuer | 70,41 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 188,29 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 2.277,52 | 1.350 | 10.100 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 2.277,52 | 1.350 | 10.100 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 2.277,52 | 1.350 | 10.100 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | + • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 5 | + Privat-rechtliche Leistungsentgelte | 1.207,25 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | + • 4412000 Mieten und Pachten | 1.207,25 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.207,25 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 199,92 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | - • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen | 199,92 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | - • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen | 0,00 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 199,92 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 1.007,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 1.007,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 1.007,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 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 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | + • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 0,00 | 200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 2.600 | 2.900 | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| E 10 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.848,81 | 5.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| | - • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall | 4.469,00 | 5.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | - • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 281,28 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | - • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel) | 88,53 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | - • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 10,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 11 | - Abschreibungen | 0,00 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| | - • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden | 0,00 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| E 14 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.263,99 | 1.300 | 1.350 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| | - • 5641000 Versicherungsbeiträge | 1.263,99 | 1.300 | 1.350 | 1.350 | 1.350 | 1.350 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 6.112,80 | 11.500 | 10.550 | 10.550 | 10.550 | 10.550 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 6.112,80 | - 8.900 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 6.112,80 | - 8.900 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 6.112,80 | - 8.900 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 | - 7.650 |

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 282.844,64 | 271.600 | 306.000 | 314.100 | 322.950 | 330.100 |
| | + • 4011000 Grundsteuer A | 466,59 | 500 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| | + • 4012000 Grundsteuer B | 49.091,33 | 51.700 | 60.950 | 60.950 | 60.950 | 60.950 |
| | + • 4013000 Gewerbesteuer | 57.316,05 | 50.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| | + • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 163.403,07 | 158.300 | 177.200 | 184.850 | 193.350 | 200.300 |
| | + • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 10.461,60 | 9.000 | 10.100 | 10.550 | 10.900 | 11.100 |
| | + • 4033000 Hundesteuer | 2.106,00 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 282.844,64 | 271.600 | 306.000 | 314.100 | 322.950 | 330.100 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 282.844,64 | 271.600 | 306.000 | 314.100 | 322.950 | 330.100 |
| E 17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 678,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | + • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 303,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | + • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B.Verspätungszuschläge) | 375,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 100 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | - • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 100 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 678,00 | 200 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 283.522,64 | 271.800 | 306.250 | 314.350 | 323.200 | 330.350 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 283.522,64 | 271.800 | 306.250 | 314.350 | 323.200 | 330.350 |

Teilergebnisplan**6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen**

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |
| | + • 4111100 Schlüsselzuweisung A | 198.376,00 | 220.600 | 293.100 | 282.800 | 288.500 | 294.250 |
| | + • 4111200 Schlüsselzuweisung B | 0,00 | 0 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 198.376,00 | 220.600 | 296.400 | 286.100 | 291.800 | 297.550 |

Teilergebnisplan**6.1.1.50 Allgemeine Umlagen**

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|---------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 413.115,00 | 426.350 | 510.400 | 510.400 | 510.400 | 510.400 |
| | - • 5442100 Kreisumlage | 225.786,00 | 236.200 | 286.100 | 286.100 | 286.100 | 286.100 |
| | - • 5442300 Verbandsgemeindeumlage | 187.329,00 | 190.150 | 224.300 | 224.300 | 224.300 | 224.300 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 413.115,00 | 426.350 | 510.400 | 510.400 | 510.400 | 510.400 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 413.115,00 | - 426.350 | -510.400 | -510.400 | -510.400 | -510.400 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 413.115,00 | - 426.350 | -510.400 | -510.400 | -510.400 | -510.400 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 413.115,00 | - 426.350 | -510.400 | -510.400 | -510.400 | -510.400 |

Teilergebnisplan**6.1.1.60 Steuerbeteiligungen**

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|--|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 12 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 5.414,60 | 4.700 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| | - • 5431000 Gewerbesteuerumlage | 5.414,60 | 4.700 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| E 15 | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.414,60 | 4.700 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | - 5.414,60 | - 4.700 | -5.100 | -5.100 | -5.100 | -5.100 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 5.414,60 | - 4.700 | -5.100 | -5.100 | -5.100 | -5.100 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 5.414,60 | - 4.700 | -5.100 | -5.100 | -5.100 | -5.100 |

Teilergebnisplan**6.1.1.70 Ausgleichsleistungen**

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |
| | + • 4052100 Familienleistungsausgleich | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |
| E 8 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |
| E 16 | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 16.560,00 | 17.150 | 20.300 | 19.500 | 20.650 | 21.200 |

Teilergebnisplan

6.1.2.10 Zinsen und ähnliche Erträge

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 17 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | + • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen - Dividende | 1,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 1,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | 1,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | 1,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| Nr. | Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-------------|---|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| E 18 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 906,74 | 1.050 | 3.050 | 4.250 | 3.200 | 3.050 |
| | - • 5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verzinsung Kassenbestände | 0,00 | 50 | 1.000 | 1.000 | 100 | 100 |
| | - • 5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen | 906,74 | 1.000 | 2.050 | 3.250 | 3.100 | 2.950 |
| E 19 | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | - 906,74 | - 1.050 | -3.050 | -4.250 | -3.200 | -3.050 |
| E 20 | Ordentliches Ergebnis | - 906,74 | - 1.050 | -3.050 | -4.250 | -3.200 | -3.050 |
| E 23 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | - 906,74 | - 1.050 | -3.050 | -4.250 | -3.200 | -3.050 |

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|--|-------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen | | | | | | | | |
| Maßnahme: 08-Ausbau Gemeindestraße "Neue Straße" | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 180.000 | 651.800 | 0 | - 651.800 | 180.000 |
| | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 326.000 | 760.400 | 0 | 0 | 0 | 1.086.400 |
| | darunter: | 0,00 | | | | | 0 | |
| | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | - 326.000 | - 580.400 | 651.800 | 0 | - 651.800 | - 906.400 |

| Nr. | Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|--|-------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen | | | | | | | | |
| Maßnahme: 09-Neubau Buswarte Halle | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 21.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.600 |
| | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 36.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.000 |
| | darunter: | 0,00 | | | | | 0 | |
| | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | - 14.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | - 14.400 |

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|---|--|--|-------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Produkt: 5.5.3.00-Bestattungswesen | | | | | | | | |
| Maßnahme: 03-Zaunanlage/Absturzsicherung Böschung Friedhof | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | 0 | |
| | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres | Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme | Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme) |
|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|---|--|
| | | EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Produkt: 6.1.2.50-Ein- und Auszahlungen für Kredite | | | | | | | | |
| Maßnahme: 01-Investitionskredite | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0,00 | 272.650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 272.650 |
| | Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 51.654,37 | 17.900 | 20.500 | 19.550 | 17.600 | 0 | 127.204 |
| | darunter: | | | | | | 0 | |
| | Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 51.654,37 | 254.750 | - 20.500 | - 19.550 | - 17.600 | 0 | 145.446 |