

Ortsgemeinde Bärenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2023

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Bärenbach
für das
Haushaltsjahr 2023
vom 30.06.2023

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Bärenbach hat in seiner Sitzung am 16.05.2023 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	696.450,00 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	675.300,00 €
	Jahresüberschuss	<u>21.150,00 €</u>
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der außerordentlichen und ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	43.100,00 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	60.700,00 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	56.100,00 €
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>4.600,00 €</u>
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-15.650,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf	0,00 €
------------------------	---------------

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:

100.000,00 €

§ 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	48,00 €
für den zweiten Hund	60,00 €
für jeden weiteren Hund	72,00 €

§ 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

Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2018:	1.895.784 € vorläufig
Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2019:	1.852.638 € vorläufig
Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2020:	1.867.201 € vorläufig
Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2021:	1.744.682 € vorläufig
Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2022:	1.664.182 € Ansatz
Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2023:	1.685.332 € Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000 Euro überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 10.000 Euro sind in der Investitionsübersicht 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

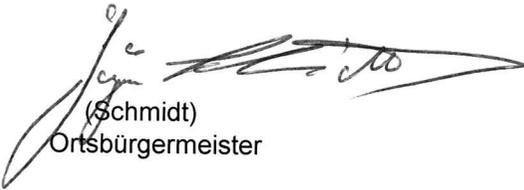
Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2023 in Kraft

Bärenbach, den 30.06.2023

Ortsgemeinde Bärenbach


(Schmidt)
Ortsbürgermeister



Ortsgemeinde Bärenbach

Hinweise zur Haushaltssatzung 2023

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan wurde der Kommunalaufsicht gem. § 97 Abs.2 GemO mit Schreiben vom 30.05.2023 zur Genehmigung vorgelegt.

Mit Verfügung vom 01.06.2023 hat die Kommunalaufsicht keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben. Der Liquiditätskredit in Höhe von 100.000 Euro wurde genehmigt.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgt im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Kirner Land vom 30.06.2023.

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 03.07.2023 bis einschließlich 11.07.2023 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.

Bärenbach, den 30.06.2023

Ortsgemeinde Bärenbach


(Schmidt)
Ortsbürgermeister



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bärenbach

für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

30.06.2011	-	500
30.06.2012	-	490
30.06.2013	-	509
30.06.2014	-	498
30.06.2015	-	499
30.06.2016	-	505
30.06.2017	-	498
30.06.2018	-	503
30.06.2019	-	493
30.06.2020	-	499
30.06.2021	-	490
30.06.2022	-	481

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2012	223.960 €	448 €
2013	216.319 €	441 €
2014	227.802 €	448 €
2015	234.006 €	470 €
2016	261.186 €	523 €
2017	247.820 €	491 €
2018	301.920 €	606 €
2019	307.481 €	611 €
2020	340.154 €	690 €
2021	322.204 €	646 €
2022	304.511 €	621 €
2023	326.548 €	679 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

alle Angaben in Euro

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	2.074	1.960	2.098	2.093	2.049	2.096	2.087	2.014	2.000	2.250
Grundsteuer B	33.470	37.849	37.835	37.664	38.850	38.477	39.225	38.720	38.800	48.600
Gewerbsteuer	19.369	35.239	35.927	64.857	50.482	69.398	5.057	19.586	2.000	20.000
Hundesteuer	1.815	1.835	1.715	1.512	1.484	1.484	1.529	1.521	1.600	1.700

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einkommensteuer	164.114	176.158	174.318	190.114	205.878	216.530	203.498	218.404	211.600	236.900
Umsatzsteueranteil + Familienleistungs- ausgleich	18.618	21.538	20.762	26.663	24.354	27.808	28.036	28.593	28.500	33.350
Schlüsselzuweisung A	139.837	113.001	89.141	111.327	89.923	112.516	92.797	134.400	152.950	181.200
Schlüsselzuweisung B										8.700

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kreisumlage	167.275	163.093	164.653	168.799	184.166	197.398	203.486	214.603	215.900	239.650
VG-Umlage	132.350	124.923	129.621	132.884	144.983	151.200	168.851	178.052	173.850	187.850
Gewerbsteuerumlage	3.564	6.484	6.611	11.759	8.914	17.360	426	1.828	200	1900

4. Schulden

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stand Ende										
Zinsausgaben (Kredite)	6.995	6.572	6.132	5.135	3.833	2.920	2.453	1.056	900	650
Kreditmarktmittel	205.676	193.071	180.026	162.270	150.786	138.389	125.525	111.264	96.800	82.150
Schulden je Einw.	413	387	356	326	300	281	252	227	201	171
Tilgung	12.182	12.605	13.045	17.755	11.485	12.397	12.864	14.262	14.450	14.650
Kassenstand zum 31.12.	-65.900	19.892	-1.373	24.784	-4.721	-1.040	88.685	-69.131	-54.020	-21.970

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2021

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

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	493.800 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	670.600 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-176.800 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 156.000 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>1.500 €</u>
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 154.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-14.300 €

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2021 nicht möglich. Die Ergebnisrechnung weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 176.800 € aus. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Die Ortsgemeinde Bärenbach verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist. Zum 31.12.2020 verfügte die Gemeinde über liquide Mittel in Höhe von 90.480,50 €. Diese reichen ebenfalls nicht aus um den Finanzmittelfehlbetrag zu decken.

Erträge Ergebnishaushalt:

Die Summe der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit sinkt zum Vorjahr um 70.250 €.

Die Ansätze der gemeindeeigenen Steuern bleiben unverändert während der Gemeindeanteil aus der Einkommenssteuer um 7.300 € auf 207.300 € steigt. Der Familienausgleich verzeichnet eine leichte Erhöhung um 500 €.

Im Rahmen der Fusion der Verbandsgemeinde Kirn-Land mit der Stadt Kirn wurde im letzten Jahr für die Ortsgemeinde Bärenbach Fusionsmittel in Höhe von 102.900 € eingeplant und tatsächlich 102.881 € ausbezahlt. Diesen Ertrag fällt bei der Summe im Ergebnishaushalt komplett weg.

Die Schlüsselzuweisungen steigen um 41.550 € auf 134.350 €.

Der verminderte Ansatz bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist auf die Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren des Bürgerhauses und der Lerchenkopfhütte um insgesamt 2.600 € zurückzuführen. Corona bedingt wird davon ausgegangen, dass die Einrichtungen in diesem Jahr nicht bzw. nicht oft genutzt werden können. Der Auflösungsbetrag der Sonderposten ist um 4.950 € gesunken. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte sinkt der Ansatz beim Holzverkauf um 4.850 €.

Aufwendungen Ergebnishaushalt:

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit steigt zum Vorjahr um 20.050 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um 16.800 €. Bei den Ausführungen zu den Unterhaltungsmaßnahmen wird näher dazu eingegangen.

Die Abschreibungen sinken um 11.250 € auf 47.250 €.

Die Ortsgemeinde Bärenbach wird in diesem Jahr rund 20.300 € mehr an Kreis- und Verbandsgemeindeumlage abführen.

Unterhaltungsmaßnahmen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

Um Verletzungsgefahren an zwei Gemeindequellen vorzubeugen, ist jeweils eine Umzäunung geplant. Dazu werden Mittel in Höhe von 2.500€ eingeplant. Der Wanderparkplatz/Mitfahrerparkplatz wird in Zeiten von Corona stärker genutzt. Der Boden muss wieder befestigt werden. Dazu wird ein Betrag in Höhe von 1.500 € eingestellt.

In der Gemeinde Bärenbach ist eine hohe Nachfrage an Bauplätzen. Es werden 5.000 € in diesem Jahr und 5.000 € im nächsten Jahr für Planungskosten eingestellt.

Naumburg: Produkt 52300

Für Maurerarbeiten an der Naumburg wird ein Betrag von 5.000 € eingestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Im öffentlichen Verkehrsraum sollen Malerarbeiten an diversen Geländern durchgeführt werden. Ein Ansatz in Höhe von 2.000 € ist dafür vorgesehen.

Die Stützmauer im Wingertsweg muss erneuert werden. Es werden 46.000 € eingeplant.

Im letzten Jahr wurde für den Breitbandausbau (Änderung der Stromzuführung der Straßenbeleuchtung) 37.500 € eingestellt. Aufgrund einer neuen Kostenermittlung wird ein Ansatz in Höhe von 60.000 € gebildet.

Für die Maßnahmen an der Stützmauer Wingertsweg sowie der Breitbandausbau werden ab Fertigstellung wiederkehrende Beiträge von den Grundstückseigentümern der Gemeinde Bärenbach in Höhe von 65% an den umlagefähigen Gesamtkosten erhoben. Der Gemeindeanteil beträgt 35%. Die Erhebung der Ausbaubeiträge wird voraussichtlich im Jahr 2022 erfolgen.

Wirtschaftswege: Produkt 55590

Der Ansatz für die Unterhaltung der Wirtschaftswege beträgt 20.000 €.

Investive Maßnahmen

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für die Maßnahme "Neugestaltung der Grünanlage Gartenstraße/Fasanenweg und Neugestaltung der Grünanlage Teichweg" wurden im letzten Jahr 56.300 € sowie eine Landeszuwendung aus dem Investitionsstock in Höhe von 27.000 € und einen Kredit über 27.800 € veranschlagt. Die Arbeiten wurden begonnen und die Mittel aus dem Aufwandskonto 7853200 in 2021 übertragen.

Stellenplan 2021

Produktkonto	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich am 30.06.2020
			2021	2020	besetzt
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	2	2	2

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2022

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

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	534.850 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	615.350 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-80.500 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 58.550 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	69.300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	79.800 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 10.500 €
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 69.050 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 14.450 €

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2022 nicht möglich. Die Ergebnisrechnung weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -80.500 Euro aus. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Die Ortsgemeinde Bärenbach verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist. Zum 31.12.2021 beträgt der Kassenstand -67.336 Euro. Der geplante Finanzmittelfehlbetrag kann nicht durch liquide Mittel gedeckt werden.

Erträge Ergebnishaushalt:

Die Summe der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigt zum Vorjahr um 41.050 Euro.

Der Ansatz bei der Gewerbesteuer wurde von 20.000 Euro auf 2.000 Euro herab gesenkt. Der Ansatz des Gemeindeanteils aus der Einkommenssteuer steigt um 4.300 Euro auf 211.600 Euro.

Die Schlüsselzuweisung A steigt um 18.600 Euro auf 152.950 Euro.

Im Jahr 2021 wurde die Stützmauer am Wingertsweg saniert. Im Jahr 2022 werden aus dieser Maßnahme, Ausbaubeiträge erhoben. Die Einnahmen in Höhe von rund 27.000 Euro sind bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten angesetzt. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte steigt der Ansatz beim Holzverkauf um 4.150 Euro.

Aufwendungen Ergebnishaushalt:

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit sinkt zum Vorjahr um 55.150 Euro.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken um 62.000 Euro. Darauf wird bei den Ausführungen zu den Unterhaltungsmaßnahmen näher eingegangen.

Die Abschreibungen steigen um 2.300 Euro auf 49.550 Euro. Im Jahr 2021 wurden die Neugestaltungen der Grünanlagen Fasanenweg/Gartenweg und Teichweg durchgeführt. Die jährliche Abschreibung der Gesamtkosten beträgt 2.300 Euro.

Die Kreisumlage steigt um 1.300 Euro auf 215.900 Euro. Die Verbandsgemeindeumlage sinkt um 4.200 Euro. Der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach steigt um 0,2% auf 47,2% und der Umlagesatz der Verbandsgemeinde sinkt von 39% auf 38%.

Unterhaltungsmaßnahmen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

Um Verletzungsgefahren an zwei Gemeindequellen vorzubeugen, ist jeweils eine Umzäunung geplant. Dazu werden Mittel in Höhe von 2.000 Euro eingeplant.

Durch eine Bebauungsplanänderung wird ein Gemeindegrundstück als Bauplatz ausgewiesen. Dieser soll noch in diesem Jahr verkauft werden. Als Verkaufssumme werden 23.000 € eingestellt.

Naumburg: Produkt 52300

Für Maurerarbeiten an der Naumburg wird ein Betrag von 5.000 Euro eingestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Im Jahr 2021 wurde die Stützmauer im Wingertsweg erneuert. Es sind Gesamtkosten in Höhe von rund 38.600 Euro angefallen. Davon werden in diesem Jahr 70% auf die Einwohner der Ortsgemeinde Bärenbach umgelegt. Dazu wurden 27.000 Euro als Einnahmen angesetzt.

Für den Breitbandausbau (Änderung der Stromzuführung der Straßenbeleuchtung) werden im Jahr 2022 Mittel in Höhe von 30.000 Euro eingestellt.

Bürgerhäuser und sonstige kommunale Einrichtungen: Produkt 57310

Für die Dachreparatur an der Lerchenkopfhütte wird ein Betrag von 15.000 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen**Gemeindestraßen: Produkt 55590**

Für die Sanierung des Wirtschaftsweges zwischen dem Sportplatz und Friedhofsweg wurde ein Investitionsstockantrag beim Land Rheinland Pfalz gestellt. Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich auf rund 77.000 Euro. Die Fördersumme beträgt voraussichtlich 36.800 Euro. Die Jagdgenossenschaft wird von der Restsumme 20% und die Gemeinde 80% übernehmen.

Bürgerhäuser und sonstige kommunale Einrichtungen: Produkt 57310

Am Bürgerhaus wird ein Carport als Lagerfläche errichtet. Der Aufbau wird in Eigenleistung durch den Heimat- und Verschönerungsverein, der auch ein Großteil der Materialien spendet, durchgeführt. Für die Beteiligung der Ortsgemeinde an der Gesamtmaßnahme werden 3.000 Euro eingestellt.

Stellenplan 2022

Produktkonto	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich am 30.06.2021
			2022	2021	besetzt
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	2	2	2

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2023

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

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	696.450 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	675.300 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	21.150 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	43.100 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	60.700 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	56.100 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.600 €
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	47.700 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 15.650 €

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, das 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 Stationierungstreitkräften 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, wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2023 möglich. Die Ortsgemeinde Bärenbach kann die Gesetzesvorgaben nach § 93 Abs. 4 GemO erfüllen, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Finanzen:

Die Ortsgemeinde Bärenbach hat zum 31.12.2022 einen Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde Kirner-Land über 54.020 Euro. Durch den Finanzmittelüberschuss, abzüglich der Tilgungsleistung der bestehenden Investitionskrediten, kann die Gemeinde voraussichtlich einen Betrag in Höhe von 32.050 Euro ihrer Verbindlichkeiten tilgen.

Die Ortsgemeinde Bärenbach hat Stand 31.12.2022 Investitionskredite von rund 96.800 Euro. Im Jahr 2023 muss die Gemeinde keinen neuen Investitionskredit aufnehmen. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergibt einen Überschuss von 4.600 Euro.

Die laufenden **Erträge** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 161.600 Euro auf 696.350 Euro an. Die Gemeinde Bärenbach hat die Hebesätze der Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Dadurch steigen die geschätzten Einnahmen der Grundsteuer A und B um rund 10.000 Euro an. Der geschätzte Ansatz aus den Einnahmen der Gewerbesteuer erhöht sich von 2.000 Euro auf 20.000 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 30.150 Euro auf 270.250 Euro.

Die Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung A steigt um 28.250 Euro auf insgesamt 181.200 Euro. Die Gemeinde erhält eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 8.700 Euro, da die Finanzkraft unter der Bedarfsberechnung liegt.

Im Haushaltsjahr 2023 sollen wiederkehrende Straßenausbaubeiträge in Höhe von rund 73.500 Euro abgerechnet werden. Die geplanten Einnahmen erhöhen die Position der öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.

Die Gemeinde hat bei der Fachagentur für Nachwachsende Rohstoffe einen Förderantrag für ein klimaangepasstes Waldmanagement beantragt. Als Zuwendungssumme wurde im Haushalt ein Betrag in Höhe von 9.200 Euro eingestellt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 59.300 Euro auf 673.600 Euro an. Die geschätzten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um 34.200 Euro. Darauf wird bei den Ausführungen zu den Unterhaltungsmaßnahmen näher eingegangen. Der Ansatz der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigt um 37.750 Euro auf insgesamt 427.500 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:

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für Gestaltungsarbeiten und Änderungsmaßnahmen an Gemeindestraßen bzw. Straßenbegleitgrün werden 14.000 Euro eingestellt. 3.000 Euro werden für unvorherbare Reparaturen eingestellt (Konto: 5233800).

Für den Breitbandausbau (Änderung der Stromzuführung der Straßenbeleuchtung) werden im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 41.500 Euro eingestellt (Konto: 5233900).

im Haushaltsjahr 2023 sollen die bereits angefallenen Baukosten des Breitbandausbau aus den Jahren 2020 und 2021 anteilmäßig im Rahmen der wiederkehrenden Straßenausbaubeiträgen abgerechnet werden.

Die Ausbaubeiträge der Maßnahme "Stützmauer im Wingertsweg" konnte 2022 nicht abgerechnet werden. Die Beiträge sind in diesem Jahr neu angesetzt worden.

Bestattungswesen: Produkt 55300

Für die Bereitstellung von Urnengräbern sowie der Grünpflege werden 5.000 Euro veranschlagt (Konto: 5231000).

Bürgerhäuser und sonstige kommunale Einrichtungen: Produkt 57310

Die Dachreparatur an der Lerchenkopfhütte konnte erst im Frühjahr 2023 erfolgen. Der Betrag von 15.000 Euro wird im Haushaltsjahr 2023 nochmals eingestellt (Konto: 5233900).

Investive Maßnahmen:

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

Für einen Bauplatzverkauf wird im Haushaltsplan Einnahmen in Höhe von 25.200 Euro veranschlagt. Für die Herstellung des Kanalanschlusses wird ein Betrag in Höhe von 9.000 Euro eingesetzt.

Feld- und Waldwege: Produkt 55590

Für die Sanierung des Wirtschaftsweges zwischen dem Sportplatz und Friedhofsweg wurde ein Investitionsstockantrag beim Land Rheinland Pfalz gestellt. Dieser wurde abgelehnt und es wurde ein Antrag beim Dienstleistungszentrum Ländlicher Raum Rheinland Pfalz gestellt. Dieser wurde bewilligt. Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich nun auf rund 107.700 Euro. Die Fördersumme beträgt voraussichtlich rund 70.000 Euro. Die Jagdgenossenschaft wird von der Restsumme 20% und die Gemeinde 80% übernehmen. Die Mehrausgaben und Mehreinnahmen werden im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt. Für die veranschlagte Mittel in 2022 wird eine Mittelübertragung stattfinden.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Der Kinderspielplatz am Mehrgenerationenplatz soll eine neue Einfriedung erhalten. Es werden Mittel in Höhe von 16.200 Euro eingestellt.

Stellenplan 2023

Produktkonto	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich am 30.06.2022
			2023	2022	besetzt
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	2	2	2

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Bärenbach Muster 14

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze) zu § 103 Abs.2 GemO

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																												
		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 und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																														
			-130.068 €	-58.550 €	43.100 €	79.050 €	49.550 €	63.400 €																											
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Posten F 36 GemHVO)																																	
	3 =	Zwischensumme	-144.330 €	-73.000 €	28.450 €	66.200 €	38.150 €	52.800 €																											
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	 	 	200 €	200 €	200 €	200 €																											
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-144.330 €	-73.000 €	28.250 €	66.000 €	37.950 €	52.600 €																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="4">Endfällige Kredite</th> </tr> <tr> <td style="width: 15%;">Jahr</td> <td style="width: 15%;">...</td> <td style="width: 15%;">Betrag</td> <td style="width: 15%;">...€</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³</th> </tr> <tr> <td style="width: 15%;">Jahr</td> <td style="width: 15%;">...</td> <td style="width: 15%;">Betrag</td> <td style="width: 15%;">...€</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </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, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Bärenbach

Muster 26

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)		Jahr	Betrag
				in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2018	-49.350
2	4. Haushaltsvorjahr vorläufigem Jahresergebnis)		2019	-43.146
3	3. Haushaltsvorjahr vorläufigem Jahresergebnis)		2020	14.563
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Rechnungsergebnis)		2021	-122.519
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)		2022	-80.500
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)		2023	21.150
7	Zwischensumme			-259.802
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2024	57.100
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2025	27.600
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2026	41.450
11	Summe			-133.652

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

Ortsgemeinde Bärenbach

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordent- lichen Ein-und Auszahlungen	./. plan- mäßige Tilgung	= vorzu- tragende Beträge
			in € ¹		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	43.192 €	11.485 €	31.707 €
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	-13.530 €	12.397 €	-25.927 €
3	3. Haushaltsvorjahr vorläufiges Jahresergebnis)	2020	32.902 €	12.863 €	20.039 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-130.068 €	14.262 €	-144.330 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-58.550 €	14.450 €	-73.000 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	43.100 €	14.650 €	28.450 €
7 vorzutragender Betrag					-163.061 €
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	79.050 €	12.850 €	66.200 €
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	49.550 €	11.400 €	38.150 €
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	63.400 €	10.600 €	52.800 €
11 Summe					-5.911 €

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

OG Bärenbach
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	308.995,93	284.500	342.800	347.150	360.250	370.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.717,00	168.750	214.700	199.350	202.800	206.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.732,96	45.450	101.250	74.550	27.750	27.750
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.384,27	23.800	22.850	22.850	22.850	22.850
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	693,56	2.550	4.550	4.550	4.850	4.850
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	14.442,98	9.700	10.200	10.200	10.200	10.200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	482.966,70	534.750	696.350	658.650	628.700	642.450
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.106,32	21.650	21.450	21.950	21.950	21.950
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.501,83	126.150	160.350	86.250	86.250	86.250
E 11	- Abschreibungen	0,00	49.550	49.550	49.550	49.550	49.550
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	397.513,02	393.000	432.450	432.450	432.450	432.450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.952,84	23.950	9.800	10.100	10.100	10.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	583.074,01	614.300	673.600	600.300	600.300	600.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 100.107,31	- 79.550	22.750	58.350	28.400	42.150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,89	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.125,73	1.050	1.700	1.350	900	800
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.121,84	- 950	-1.600	-1.250	-800	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 101.229,15	- 80.500	21.150	57.100	27.600	41.450
26	- Außerordentliche Aufwendungen	490,00	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 490,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 101.719,15	- 80.500	21.150	57.100	27.600	41.450
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	492.770,22	507.250	668.850	631.150	601.200	614.950
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	622.837,81	565.800	625.750	552.100	551.650	551.550
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 130.067,59	- 58.550	43.100	79.050	49.550	63.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.738,25	44.800	33.200	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.204,00	1.500	2.300	2.300	2.300	2.300
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	23.000	25.200	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.942,25	69.300	60.700	2.300	2.300	2.300
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	43.429,27	79.800	47.100	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	9.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.429,27	79.800	56.100	0	0	0

- 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 Bärenbach
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 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.487,02	- 10.500	4.600	2.300	2.300	2.300
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 143.554,61	- 69.050	47.700	81.350	51.850	65.700
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	10.500	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	14.261,51	14.450	14.650	12.850	11.400	10.600
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 14.261,51	- 3.950	-14.650	-12.850	-11.400	-10.600
F 39	Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	- 50	-1.000	-800	-500	-500
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 14.261,51	- 4.000	-15.650	-13.650	-11.900	-11.100
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 14.261,51	- 4.000	-15.650	-13.650	-11.900	-11.100
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 144.329,10	- 73.000	28.450	66.200	38.150	52.800

- 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	14.650	23.650	14.650	14.650	14.650
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.732,96	45.450	101.250	74.550	27.750	27.750
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.384,27	23.800	22.850	22.850	22.850	22.850
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	693,56	2.550	4.550	4.550	4.850	4.850
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	14.417,05	9.700	10.200	10.200	10.200	10.200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.227,84	96.150	162.500	126.800	80.300	80.300
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.106,32	21.650	21.450	21.950	21.950	21.950
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.501,83	126.150	160.350	86.250	86.250	86.250
E 11	- Abschreibungen	0,00	49.550	49.550	49.550	49.550	49.550
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.030,00	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.952,84	23.950	9.800	10.100	10.100	10.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	188.590,99	224.350	244.200	170.900	170.900	170.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 155.363,15	- 128.200	-81.700	-44.100	-90.600	-90.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 155.363,15	- 128.200	-81.700	-44.100	-90.600	-90.600
26	- Außerordentliche Aufwendungen	490,00	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 490,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 155.853,15	- 128.200	-81.700	-44.100	-90.600	-90.600
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	41.334,85	68.550	134.900	99.200	52.700	52.700
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	226.870,15	174.800	194.650	121.350	121.350	121.350
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 185.535,30	- 106.250	-59.750	-22.150	-68.650	-68.650
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.738,25	44.800	33.200	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.204,00	1.500	2.300	2.300	2.300	2.300
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	23.000	25.200	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.942,25	69.300	60.700	2.300	2.300	2.300
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	43.429,27	79.800	47.100	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	9.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.429,27	79.800	56.100	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.487,02	- 10.500	4.600	2.300	2.300	2.300
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 199.022,32	- 116.750	-55.150	-19.850	-66.350	-66.350

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	308.995,93	284.500	342.800	347.150	360.250	370.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.717,00	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	25,93	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	449.738,86	438.600	533.850	531.850	548.400	562.150
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	394.483,02	389.950	429.400	429.400	429.400	429.400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	394.483,02	389.950	429.400	429.400	429.400	429.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.255,84	48.650	104.450	102.450	119.000	132.750
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,89	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.125,73	1.050	1.700	1.350	900	800
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.121,84	- 950	-1.600	-1.250	-800	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	54.134,00	47.700	102.850	101.200	118.200	132.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	54.134,00	47.700	102.850	101.200	118.200	132.050
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	451.435,37	438.700	533.950	531.950	548.500	562.250
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	395.967,66	391.000	431.100	430.750	430.300	430.200
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	55.467,71	47.700	102.850	101.200	118.200	132.050
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	55.467,71	47.700	102.850	101.200	118.200	132.050

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	12.906,45	13.800	13.500	14.000	14.000	14.000
	- • 5011000 Bürgermeister	8.916,00	8.950	8.950	9.400	9.400	9.400
	- • 5012000 Beigeordnete	222,93	600	500	500	500	500
	- • 5014000 Rats- und Ausschussmitglieder - Sitzungsgelder	210,00	600	400	400	400	400
	- • 5049000 Sonstige	581,52	650	650	700	700	700
	- • 5113000 ehrenamtlich Tätige	2.976,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.121,57	4.050	4.800	4.800	4.800	4.800
	- • 5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	512,05	250	600	600	600	600
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	480,00	500	500	500	500	500
	- • 5631000 Büromaterial	47,08	200	200	200	200	200
	- • 5633100 Porto	24,00	50	50	50	50	50
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	275,02	300	300	300	300	300
	- • 5634200 Datenübertragungsgebühren	112,24	150	150	150	150	150
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen - Mitteilungsblatt	514,76	600	800	800	800	800
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.512,61	1.400	1.450	1.450	1.450	1.450
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9,80	50	50	50	50	50
	- • 5692000 Verfügungsmittel	59,88	150	100	100	100	100
	- • 5693000 Repräsentationen - Ehrengaben	574,13	400	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.028,02	17.850	18.300	18.800	18.800	18.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.028,02	- 17.850	-18.300	-18.800	-18.800	-18.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 17.028,02	- 17.850	-18.300	-18.800	-18.800	-18.800
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 490,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 17.518,02	- 17.850	-18.300	-18.800	-18.800	-18.800

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	204,19	200	300	300	300	300
	- • 5624000 Datenverarbeitung	204,19	200	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	204,19	200	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 204,19	- 200	-300	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 204,19	- 200	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 204,19	- 200	-300	-300	-300	-300

Teilergebnisplan

1.1.4.21 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	481,81	5.800	800	800	800	800
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	481,81	800	800	800	800	800
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	0,00	5.000	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	481,81	5.800	800	800	800	800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	32,45	15.050	50	50	50	50
	- • 5625500 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	15.000	0	0	0	0
	- • 5681000 Grundsteuer	32,45	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32,45	17.050	1.550	1.550	1.550	1.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	449,36	- 11.250	-750	-750	-750	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	449,36	- 11.250	-750	-750	-750	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	449,36	- 11.250	-750	-750	-750	-750

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	7.029,52	7.150	7.200	7.200	7.200	7.200
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	5.392,15	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.529,51	1.550	1.600	1.600	1.600	1.600
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	107,86	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243,62	1.250	1.050	1.050	1.050	1.050
	- • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	50	50	50	50	50
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	243,62	600	600	600	600	600
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	300	300	300	300
	- • 5244000 Werkstättenbedarf - Verbrauchsmaterial	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	250	250	250	250	250
	- • 5385000 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	331,06	300	400	400	400	400
	- • 5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	292,25	250	250	250	250	250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	9,81	0	100	100	100	100
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.604,20	8.950	8.900	8.900	8.900	8.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.604,20	- 8.950	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7.604,20	- 8.950	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7.604,20	- 8.950	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900

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	300	300
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	0	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	300	300	300
	- • 5639000 sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	-300	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	-300	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	-300	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	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - Kostenanteil a.d. ungedeckten Personal- u. Sachkosten	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 20.000	-20.000	-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	300	300	300	300	300
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	100,00	200	200	200	200	200
	+ • 4629000 Sonstige	100,00	200	200	200	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	500	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244,47	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	133,55	300	500	500	500	500
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	110,92	800	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	244,47	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144,47	- 1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 144,47	- 1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 144,47	- 1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan**4.2.1.00 Förderung des Sports**

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	600,00	600	600	600	600	600
	- • 5419000 an Sonstige - Betriebskostenzuschüsse	600,00	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600,00	600	600	600	600	600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600

Teilergebnisplan

5.1.1.30 Dorferneuerung

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	600	600	600	600	600
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	600	600	600	600	600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	600	600	600	600	600
E 11	- Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	450	450	450	450	450
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	600	600	600	600	600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan

5.2.3.00 Naumburg

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	207,89	5.200	1.250	750	750	750
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	207,89	200	250	250	250	250
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	5.000	1.000	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	207,89	5.200	1.250	750	750	750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 207,89	- 5.200	-1.250	-750	-750	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 207,89	- 5.200	-1.250	-750	-750	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 207,89	- 5.200	-1.250	-750	-750	-750

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	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	39.050	85.550	58.850	12.050	12.050
	+ • 4329000 Sonstige	0,00	27.000	73.500	46.800	0	0
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	12.050	12.050	12.050	12.050	12.050
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	45,04	150	150	150	150	150
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	45,04	150	150	150	150	150
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651,62	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z. B. Reinigung Containerstandplatz)	651,62	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	696,66	42.150	88.650	61.950	15.150	15.150
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.176,36	44.400	67.700	14.700	14.700	14.700
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	1.535,91	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrlenkungsanlagen	44.368,82	3.000	17.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	67.571,63	30.000	41.500	2.500	2.500	2.500
	- • 5253100 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	6.700,00	8.900	6.700	6.700	6.700	6.700
E 11	- Abschreibungen	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120.176,36	69.400	92.700	39.700	39.700	39.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 119.479,70	- 27.250	-4.050	22.250	-24.550	-24.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 119.479,70	- 27.250	-4.050	22.250	-24.550	-24.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 119.479,70	- 27.250	-4.050	22.250	-24.550	-24.550

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	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.720,71	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000

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	150	150	150	150	150
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	150	150	150	150	150
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.250,00	3.400	5.900	5.900	5.900	5.900
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	4.250,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	900	900	900	900	900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,45	50	50	50	50	50
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land - Kriegsgräber	26,45	50	50	50	50	50
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	428,40	0	0	0	0	0
	+ • 4627000 Versicherungserstattungen	428,40	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.704,85	3.600	6.100	6.100	6.100	6.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.393,11	4.900	8.700	5.900	5.900	5.900
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	466,47	700	700	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	587,04	2.200	5.000	2.200	2.200	2.200
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.339,60	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	178,86	100	100	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	178,86	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.571,97	6.300	10.100	7.300	7.300	7.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.132,88	- 2.700	-4.000	-1.200	-1.200	-1.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.132,88	- 2.700	-4.000	-1.200	-1.200	-1.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.132,88	- 2.700	-4.000	-1.200	-1.200	-1.200

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	9.000	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	0	9.000	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.947,72	12.150	16.200	16.200	16.200	16.200
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Holzverkauf	565,04	10.850	14.250	14.250	14.250	14.250
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.382,68	1.300	1.950	1.950	1.950	1.950
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.947,72	12.150	25.200	16.200	16.200	16.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.920,81	14.400	19.850	19.850	19.850	19.850
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	159,49	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.761,32	6.200	11.550	11.550	11.550	11.550
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.430,00	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.430,00	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.365,25	2.550	2.350	2.350	2.350	2.350
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.298,05	2.450	2.300	2.300	2.300	2.300
	- • 5681000 Grundsteuer	67,20	100	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.716,06	19.400	24.650	24.650	24.650	24.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.768,34	- 7.250	550	-8.450	-8.450	-8.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 6.768,34	- 7.250	550	-8.450	-8.450	-8.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 6.768,34	- 7.250	550	-8.450	-8.450	-8.450

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	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	6.909,70	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	6.909,70	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.909,70	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	9.000	9.000	5.700	5.700	5.700
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen - Unterhaltung Wirtschaftswege	1.500,00	9.000	9.000	5.700	5.700	5.700
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.500,00	12.100	12.100	8.800	8.800	8.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.409,70	- 3.300	-3.300	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.409,70	- 3.300	-3.300	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.409,70	- 3.300	-3.300	0	0	0

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhäuser u. sonstige kommunale Einrichtungen

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	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.482,96	3.000	9.800	9.800	9.800	9.800
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Benutzungsentgelte Bürgerhaus	3.092,96	2.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	+ • 4329000 Sonstige - Benutzungsentgelte Lerchenkopfhütte	390,00	500	800	800	800	800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,49	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	+ • 4429000 von Sonstigen - u.a. Heizkostenanteil FC	15,49	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.167,94	0	0	0	0	0
	+ • 4627000 Versicherungserstattungen	5.167,94	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.666,39	13.050	21.850	21.850	21.850	21.850
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	170,35	700	750	750	750	750
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	130,69	500	550	550	550	550
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	37,05	200	200	200	200	200
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2,61	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.815,57	23.900	30.300	15.800	15.800	15.800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.927,45	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.872,32	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.609,82	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Lerchenkopfhütte	16.084,13	15.000	15.000	500	500	500
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	321,85	100	100	100	100	100
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	300	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	600	600	600	600	600
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	900	900	900	900	900
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.719,46	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	263,88	250	300	300	300	300

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhäuser u. sonstige kommunale Einrichtungen

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
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.455,58	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.705,38	45.100	51.650	37.150	37.150	37.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.038,99	- 32.050	-29.800	-15.300	-15.300	-15.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 19.038,99	- 32.050	-29.800	-15.300	-15.300	-15.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 19.038,99	- 32.050	-29.800	-15.300	-15.300	-15.300

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	286.861,88	261.600	315.700	321.150	332.650	342.100
	+ • 4011000 Grundsteuer A	2.003,79	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
	+ • 4012000 Grundsteuer B	38.819,35	38.800	48.600	48.600	48.600	48.600
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	19.585,92	2.000	20.000	15.000	15.000	15.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	218.404,11	211.600	236.900	247.100	258.400	267.700
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.458,71	5.600	6.250	6.500	6.700	6.850
	+ • 4033000 Hundesteuer	1.590,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.160,00	0	0	0	0	0
	+ • 4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (z. B. Gewerbesteuerkompensationszahlung)	5.160,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	292.021,88	261.600	315.700	321.150	332.650	342.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	292.021,88	261.600	315.700	321.150	332.650	342.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B. Verspätungszuschläge)	0,00	0	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	70,00	100	50	50	50	50
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	70,00	100	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 70,00	0	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	291.951,88	261.600	315.750	321.200	332.700	342.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	291.951,88	261.600	315.750	321.200	332.700	342.150

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	135.557,00	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	134.400,00	152.950	181.200	174.850	178.300	181.900
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	8.700	8.700	8.700	8.700
	+ • 4132000 Landeszuweisung aus dem kommunalen Entschuldungsfonds	1.157,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	25,93	0	0	0	0	0
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	25,93	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	135.582,93	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	135.582,93	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750
E 20	Ordentliches Ergebnis	135.582,93	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	135.582,93	154.100	191.050	184.700	188.150	191.750

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	392.655,00	389.750	427.500	427.500	427.500	427.500
	- • 5442100 Kreisumlage	214.603,00	215.900	239.650	239.650	239.650	239.650
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	178.052,00	173.850	187.850	187.850	187.850	187.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	392.655,00	389.750	427.500	427.500	427.500	427.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 392.655,00	- 389.750	-427.500	-427.500	-427.500	-427.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 392.655,00	- 389.750	-427.500	-427.500	-427.500	-427.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 392.655,00	- 389.750	-427.500	-427.500	-427.500	-427.500

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	1.828,02	200	1.900	1.900	1.900	1.900
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	1.828,02	200	1.900	1.900	1.900	1.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.828,02	200	1.900	1.900	1.900	1.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.828,02	- 200	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.828,02	- 200	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.828,02	- 200	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

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	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	22.134,05	22.900	27.100	26.000	27.600	28.300

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	3,89	0	0	0	0	0
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen - Dividende	3,89	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3,89	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	3,89	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3,89	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und 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	1.055,73	950	1.650	1.300	850	750
	- • 5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verzinsung Kassenbestände	0,00	50	1.000	800	500	500
	- • 5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	1.055,73	900	650	500	350	250
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.055,73	- 950	-1.650	-1.300	-850	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.055,73	- 950	-1.650	-1.300	-850	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.055,73	- 950	-1.650	-1.300	-850	-750

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: 1.1.4.21-unbebaute Grundstücke								
Maßnahme: 01-Bauplätze Neubaugebiet "In den Gärten - Mühlengrund"								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	25.200	0	0	0	0	25.200
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	9.000	0	0	0	0	9.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.200	0	0	0	0	16.200

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: 3.6.6.10-Kinderspielplatz								
Maßnahme: 01-Gitterzaun am Kinderspielplatz								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	16.200	0	0	0	0	16.200
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 16.200	0	0	0	0	- 16.200

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: 02-Neugestaltung Grünanlage Gartenstr./Fasanenweg u. Teichweg/Hauptstr.								
	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: 5.5.3.00-Bestattungswesen								
Maßnahme: 01-Sonderposten Grabnutzungsentgelte								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.060,00	2.300	2.300	2.300	2.300	0	15.260
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.060,00	2.300	2.300	2.300	2.300	0	15.260

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	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.90-Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)								
Maßnahme: 01-Ausbau Wirtschaftsweg (Sportplatz Richtung Friedhof)								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	44.800,00	33.200	0	0	0	0	78.000
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	76.800,00	30.900	0	0	0	0	107.700
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.000,00	2.300	0	0	0	0	- 29.700

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	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.7.3.10-Bürgerhäuser u. sonstige kommunale Einrichtungen								
Maßnahme: 01-Neubau Holzhütten (Leader-Plus-Maßnahme)								
	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

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: 5.7.3.10-Bürgerhäuser u. sonstige kommunale Einrichtungen								
Maßnahme: 02-Neubau Carport am Bürgerhaus								
	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	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	41.578,28	14.650	12.850	11.400	10.600	0	91.078
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 41.578,28	- 14.650	- 12.850	- 11.400	- 10.600	0	- 91.078