

Ortsgemeinde Brauweiler

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2025

Haushaltssatzung
 der
Ortsgemeinde Brauweiler
 für das
Haushaltsjahr 2025
 vom 14.03.2025

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Brauweiler hat in seiner Sitzung am 30.01.2025 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	224.700
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	105.600
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	119.100
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	124.100
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-3.200
	Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag	124.100

§ 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	0 €
<u>zusammen auf</u>	<u>0 €</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 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

460.000 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

Die Hebesätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 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	56,00
für jeden weiteren Hund	70,00
für jeden gefährlichen Hund	350,00

§ 6 Festsetzung von Gebühren und wiederkehrenden Beiträgen

Gebühren für die Benutzung gemeindlicher Einrichtungen werden für das Haushaltsjahr 2025 nicht festgesetzt.

Fremdenverkehrsbeiträge i.S. von § 36 KAG werden für das Haushaltsjahr 2025 nicht festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

2019	453.553 €
2020	564.010 € vorläufig
2021	618.790 € vorläufig
2022	502.468 € vorläufig
2023	360.979 € vorläufig
2024	380.129 € Ansatz
2025	499.229 € Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte trifft in 2025 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 01.01.2025 in Kraft.

Brauweiler, den 14.03.2025

Ortsgemeinde Brauweiler


(Fuchs)
Ortsbürgermeister

(Dienstsiegel)



Ortsgemeinde Brauweiler

Hinweise zur Haushaltssatzung 2025

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan wurde der Kommunalaufsicht gem. § 97 Abs. 2 GemO mit Schreiben vom 10.02.2025 zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Mit Verfügung vom 12.02.2025 hat die Kommunalaufsicht keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben. Der Haushalt der Ortsgemeinde Brauweiler ist im Jahr 2025 ausgeglichen.

Der in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 460.000 Euro wurde genehmigt. Der hohe Liquiditätskredit dient zur Überbrückung des Einganges von Zuwendungen aus dem Wirtschaftswegebau.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgt im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Kirner Land vom 14.03.2025.

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 17.03.2025 bis einschließlich 25.03.2025 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.

Brauweiler, den 14.03.2025

Ortsgemeinde Brauweiler



(Fuchs)
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel



Ortsgemeinde Brauweiler

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am:

30.06.2014	-	71
30.06.2015	-	69
30.06.2016	-	69
30.06.2017	-	65
30.06.2018	-	68
30.06.2019	-	59
30.06.2020	-	60
30.06.2021	-	62
30.06.2022	-	66
30.06.2023	-	66
30.06.2024	-	60

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2014	35.076 €	474 €
2015	34.396 €	484 €
2016	35.693 €	517 €
2017	32.384 €	469 €
2018	36.492 €	561 €
2019	38.225 €	562 €
2020	39.663 €	672 €
2021	111.824 €	1.864 €
2022	163.834 €	2.642 €
2023	66.142 €	1.002 €
2024	23.579 €	357 €
2025	-98.941 €	-1.649 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	1.168	1.175	1.175	1.175	1.175	1.174	1.194	1.359	1.350	1.350
Grundsteuer B	4.612	4.658	4.658	4.720	4.660	4.779	4.726	6.003	6.000	7.900
Gewerbesteuer	176	-3	449	209	108.877	120.357	1.945	198.178	0	2.000
Hundesteuer	280	306	282	252	308	742	712	805	800	600

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einkommensteuer	24.969	27.232	29.726	31.483	29.382	39.201	40.696	42.478	29.700	30.250
Umsatzsteueranteil	60	76	17	19	21	17	15	15	1.800	1.800
Ausgleichsleistungen	2.583	3.250	2.712	3.094	3.060	3.973	4.157	4.699	2.850	3.950
Schlüsselzuweisung A	12.750	16.687	14.652	18.553	12.151	0	0	5.773	45.500	149.350

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kreisumlage	22.767	23.063	24.037	26.685	24.352	52.557	77.329	33.943	32.600	28.450
VG-Umlage	17.924	15.156	18.923	20.440	20.207	43.611	62.257	25.848	26.250	22.900
Gewerbesteuerumlage	33	0	82	36	10.293	11.385	184	18.253	0	200

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
(Investitionskredite)										
Zinsausgaben	343	155	145	135	110	22	15	10	2250	1100
Tilgung	733	922	932	941	967	1.055	1.062	298	1.350	1.700
Kreditmarkt- mittel	9.258	8.336	7.404	6.463	5.496	4.441	3.379	3.081	59.250	57.550
Schulden je Einwohner	134	128	109	110	92	72	51	47	988	959
Kassenstand zum 31.12.	-40.003	-18.598	-23.662	-33.891	43.905	169.657	67.618	-98.836	-455.602	-24.702

Der Haushaltsplan 2023 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	90.400
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	97.850
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-7.450
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-2.650
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-300

Neuregelung des kommunalen Finanzausgleiches:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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

Zum 31.12.2022 beträgt der Kassenstand der Ortsgemeinde Brauweiler 67.618 Euro. Der geplante Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 2.950 Euro kann mit dem aktuellen Kassenstand ausgeglichen werden.

Finanzen

Die Summe der geschätzten laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 18.750 Euro auf 90.400 Euro. Die Gemeinde Brauweiler hat die Hebesätze der Realsteuern 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 1.450 Euro. Bei den Gewerbesteuern wird unabhängig von der Erhöhung des Hebesatzes von gleichbleibenden Einnahmen ausgegangen. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 5.300 Euro. Aufgrund des drastisch gestiegenem Landesdurchschnitt der Einkommenssteuer in Rheinland Pfalz (es wird nur noch ein Einjahresdurchschnitt genommen und nicht die letzten drei Jahre) auf 1.097,43 € ist die Gemeinde Brauweiler, zuletzt im Jahr 2020, wieder unter dem Landesdurchschnitt und erhält Schlüsselzuweisungen A von 5.650 Euro. 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 6.500 Euro eingestellt.

Die geschätzten Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit sinken zum Vorjahr um 85.550 Euro auf 97.800 Euro. Die Ortsgemeinde Brauweiler muss aufgrund der gesunkenen Steuerkraft weniger Kreis- und Verbandsgemeindeumlage bezahlen. Der Gesamtbetrag sinkt von 139.600 Euro auf 60.450 Euro. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2 % stabil während bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land dieser voraussichtlich um 1% auf 37% sinken wird.

Unterhaltungsmaßnahmen

Für das Jahr 2023 sind keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Investitionen

Es sind keine Investitionen in 2023 geplant.

Stellenplan 2023

Ein Stellenplan wurde nicht erstellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr

2024

Der Haushaltsplan 2024 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	120.950
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	101.800
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	19.150
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	23.950
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-800
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.350

Haushaltsausgleich:

Durch die ausgewiesenen Überschüsse im Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben gegeben.

Zum 31.12.2023 beträgt der Kassenstand der Ortsgemeinde Brauweiler -98.836 Euro. Der geplante Finanzmittelüberschuss in Höhe von 20.800 Euro (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich der Investitions- und Finanzierungstätigkeit) verringert den Kassenkredit auf 78.036 Euro.

Zur Zeit und in den Folgejahren sind keine neuen Investitionen geplant, so dass von einer Tilgung des Kassenkredites durch die Finanzmittelüberschüsse ausgegangen werden kann.

Finanzen

Die Summe der geschätzten laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 35.550 Euro auf 120.950 Euro. Zwar sinken die geschätzten Steuereinnahmen um 13.000 Euro. Die Gewerbesteuereinnahmen mussten von 5.000 Euro auf 0 gesetzt werden. Auch die Einnahmen des Gemeindeanteils der Einkommenssteuer wird vermutlich von 42.500 Euro auf 29.700 Euro sinken. Allerdings steigen aufgrund der gefallenen Steuerkraft die Zuwendungen, insbesondere die Schlüsselzuweisung A um 39.850 Euro auf 45.500 Euro. Die Hebesätze der Realsteuern bleiben unverändert.

Der geschätzte Ansatz aus den Einnahmen des Holzverkaufes steigen um 7.200 Euro auf 15.100 Euro an.

Die geschätzten Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit steigen geringfügig zum Vorjahr um 750 Euro auf 98.550 Euro. Die Ortsgemeinde Brauweiler muss aufgrund der nochmals gesunkenen Steuerkraft weniger Kreis- und Verbandsgemeindeumlage bezahlen. Der Gesamtbetrag sinkt von 60.450 Euro auf 58.850 Euro. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2 % stabil während bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land dieser voraussichtlich um 1% auf 38% steigen wird.

Im 1. Nachtragshaushalt 2023 der Ortsgemeinde Brauweiler wurde eine Investition - Ausbau Feldwirtschaftsweg - aufgenommen. Die geschätzten Baukosten belaufen sich auf 439.500 Euro. Die gesamte Förderung beläuft sich auf 383.300 Euro. Der Fehlbetrag in Höhe von 56.200 Euro wird durch einen Investitionskredit gedeckt. Dieser Kredit wurde im 1. Nachtragshaushalt beschlossen und durch die Aufsichtsbehörde genehmigt. Die anfallenden Zinsen und Tilgungen sind in dem Haushaltsplan 2024 und den Folgejahren eingeplant. Bis zum Erhalt der Fördersumme sowie die Aufnahme des Investitionskredites müssen die Baukosten vorfinanziert werden. Daher liegt der diesjährige geschätzte Kassenkredit bei 500.000 Euro.

Unterhaltungsmaßnahmen

Für das Jahr 2024 sind keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Investitionen

Die Verbandsgemeinde Kirner-Land möchte eine Anstalt des öffentlichen Recht im Bereich der Energiegewinnung gründen. Die Ortsgemeinde Brauweiler wird sich voraussichtlich an dieser beteiligen. Für die Beteiligung wird ein einmaliger Beitrag fällig. Auf dem Produktkonto 11400-7874930 werden Mittel in Höhe von 1.000 Euro veranschlagt.

Stellenplan

Die Ortsgemeinde beschäftigt keine Arbeitnehmer. Ein Stellenplan wurde nicht erstellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr

2025

Der Haushaltsplan 2025 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	224.700
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	105.600
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	119.100
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	124.100
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-3.200

Haushaltsausgleich:

Durch die ausgewiesenen **Überschüsse** im Ergebnis- und Finanzhaushalt ist der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben gegeben.

Zum 31.12.2024 beträgt der **Kassenstand** der Ortsgemeinde Brauweiler -455.602 Euro. Allerdings werden noch Einnahmen aus Zuwendungen und Zuschüsse in Höhe von ca. 310.000 Euro erwartet. Ein Teilabschnitt des Wirtschaftsweges zu der Ortsgemeinde Horbach wurde saniert. Die Zuschüsse kommen aus dem EULLE-Programm (75% der Gesamtkosten), der Jagdgenossenschaft und von der Ortsgemeinde Horbach. Der Anteil der ungedeckten Investitionskosten werden mit einem Investitionskredit gedeckt. Dazu erging von der Kommunalaufsicht eine Genehmigung über 56.400 Euro.

Finanzen

Die Summe der geschätzten **laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit** steigen um 103.700 Euro auf 224.650 Euro. Der Ansatz der **Grundsteuer B** wird aufgrund der Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 in Kraft tritt, um 1.900 Euro höher angesetzt. Die Hebesätze der Realsteuern bleiben gleich. Das Finanzministerium des Landes Rheinland Pfalz hat aufgrund der bisherigen vorliegenden Steuermessbeträgen der Finanzämter, die Zahlen ermittelt. Da es sich noch Änderungen ergeben können, handelt es sich noch nicht um endgültige Zahlen. Die geschätzten **Gewerbesteuereinnahmen** werden von 0 Euro auf 2.000 angehoben. Auch die Einnahmen des Gemeindeanteils der **Einkommenssteuer** und des **Familienleistungsausgleichs** werden um 1.650 Euro angehoben.

Die Steuerkraftmesszahl ist zum Vorjahr drastisch um 122.520 Euro gesunken. Grund sind hohe Rückzahlungen aus Gewerbesteuervorauszahlungen. Das hat zur Folge, dass im Jahr 2025 die **Schlüsselzusweisung A** um rund 103.850 Euro auf 149.350 Euro steigt.

Ein Rückgang bei den Erträgen aus dem **Holzverkauf** wird um 9.600 Euro erwartet. Daher sinkt der Ansatz der privatrechtlichen Leistungsentgelte.

Die geschätzten **laufenden Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit** steigen zum Vorjahr um 4.500 Euro auf 103.000 Euro. Die Ortsgemeinde Brauweiler muss aufgrund der nochmals gesunkenen Steuerkraft weniger Kreis- und Verbandsgemeindeumlage bezahlen. Der Gesamtbetrag sinkt um 7.500 Euro auf insgesamt 51.350 Euro. Die Umlageprozentsätze der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage bleiben voraussichtlich stabil.

Unterhaltungsmaßnahmen

ehemalige Schule: Produkt 11421

Für Malerarbeiten werden im Bereich der Unterhaltung (Konto: 5231000) 8.000 Euro eingestellt. Der Heimat- und Kulturverein wird die Arbeiten mit 50 Prozent der Kosten bezuschussen.

Bürgerhäuser: Produkt 57310

Für die Anschaffung eines Trocknungsgerätes für das Bürgerhaus werden 900 Euro (Konto: 5238000) eingestellt.

Investitionen

Im Jahr 2025 sind keine Investitionen veranschlagt.

Stellenplan

Die Ortsgemeinde beschäftigt keine Arbeitnehmer. Ein Stellenplan wurde nicht erstellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

**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																											
		2023	2024	2025	2026	2027	2028																											
		in € ²																																
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>																													
			-158.712	23.950	124.100	134.400	123.200	144.150																										
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	298 €	1.350 €	1.700 €	1.750 €	1.800 €	1.850 €																										
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	3.295 €	3.295 €	3.295 €	3.295 €																										
	4	Zwischensumme	-159.010 €	22.600 €	119.105 €	129.355 €	118.105 €	139.005 €																										
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X																															
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-159.010 €	22.600 €	119.105 €	129.355 €	118.105 €	139.005 €																										
		<table border="1"> <tr><td colspan="4">Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td>Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td>...</td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1"> <tr><td colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³</td></tr> <tr><td>Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</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 im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

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)	2020	110.457
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	54.780
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	-116.322
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-141.489
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	19.150
6	Haushaltsjahr Ansatz	2025	119.100
7	Zwischensumme		45.676
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	129.400
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	118.200
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	139.150
11	Summe		432.426

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.

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	108.726	967 €		107.759
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	54.482	1.055 €		53.427
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	-100.743	1.062 €		-101.805
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-158.712	298 €		-159.010
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	23.950	1.350 €		22.600
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	124.100	1.700 €	3.295 €	119.105
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					42.076
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	134.400	1.750 €	3.295 €	129.355
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	123.200	1.800 €	3.295 €	118.105
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	144.150	1.850 €	3.295 €	139.005
11	Summe					428.541

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		98.836						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		0						
Saldo (A-B):		98.836						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6-5)
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	3.295	3.295	0	0	95.541	95.541	0
2	2025	3.295	3.295	120.900	120.900	92.247	-28.653	-120.900
3	2026	3.295	3.295		0	88.952	-31.948	-120.900
4	2027	3.295	3.295		0	85.658	-35.242	-120.900
5	2028	3.295	3.295		0	82.363	-38.537	-120.900
6	2029	3.295	3.295		0	79.069	-41.831	-120.900
7	2030	3.295	3.295		0	75.774	-45.126	-120.900
8	2031	3.295	3.295		0	72.480	-48.420	-120.900
9	2032	3.295	3.295		0	69.185	-51.715	-120.900
10	2033	3.295	3.295		0	65.891	-55.009	-120.900
11	2034	3.295	3.295		0	62.596	-58.304	-120.900
12	2035	3.295	3.295		0	59.302	-61.598	-120.900
13	2036	3.295	3.295		0	56.007	-64.893	-120.900
14	2037	3.295	3.295		0	52.713	-68.187	-120.900
15	2038	3.295	3.295		0	49.418	-71.482	-120.900
16	2039	3.295	3.295		0	46.123	-74.777	-120.900
17	2040	3.295	3.295		0	42.829	-78.071	-120.900
18	2041	3.295	3.295		0	39.534	-81.366	-120.900
19	2042	3.295	3.295		0	36.240	-84.660	-120.900
20	2043	3.295	3.295		0	32.945	-87.955	-120.900
21	2044	3.295	3.295		0	29.651	-91.249	-120.900
22	2045	3.295	3.295		0	26.356	-94.544	-120.900
23	2046	3.295	3.295		0	23.062	-97.838	-120.900
24	2047	3.295	3.295		0	19.767	-101.133	-120.900
25	2048	3.295	3.295		0	16.473	-104.427	-120.900
26	2049	3.295	3.295		0	13.178	-107.722	-120.900
27	2050	3.295	3.295		0	9.884	-111.016	-120.900
28	2051	3.295	3.295		0	6.589	-114.311	-120.900
29	2052	3.295	3.295		0	3.295	-117.605	-120.900
30	2053	3.295	3.295		0	-0	-120.900	-120.900

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan beträglich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 / endgültiges Entschuldungsvolumen / Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen / Spalte 2 / Spalte 3;

 Folgebahre: Spalte 6 des Vorjahres / Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € folgen.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 1.1.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 1.1. 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12. 2025
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²		59.250	57.550
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß 105 GemO) ^{2,3}		455.602	24.702
	darunter: Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴		98.836	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁵			
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	514.852	82.252

1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

2 Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

3 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

4 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

5 Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	- 142.807,55	42.500	47.850	49.450	51.200	52.950
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.163,00	54.800	162.650	161.650	164.700	167.800
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.946,63	4.100	3.900	3.900	3.900	3.900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.935,83	17.550	7.950	7.950	7.950	7.950
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	800	800	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.998,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 61.263,21	120.950	224.650	225.250	230.050	234.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.727,22	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.398,04	19.550	29.550	20.350	20.350	20.350
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.450	9.450	9.450	9.450	9.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.762,74	60.100	52.800	52.800	52.800	52.800
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.892,03	4.050	4.800	4.800	20.900	4.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.780,03	98.550	103.000	93.800	109.900	93.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 132.043,24	22.400	121.650	131.450	120.150	141.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	113,25	0	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.006,12	3.250	2.600	2.100	2.000	2.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.892,87	- 3.250	-2.550	-2.050	-1.950	-1.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 136.936,11	19.150	119.100	129.400	118.200	139.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 136.936,11	19.150	119.100	129.400	118.200	139.150
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	- 68.314,07	116.300	220.250	220.850	225.650	230.500
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	90.397,87	92.350	96.150	86.450	102.450	86.350
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 158.711,94	23.950	124.100	134.400	123.200	144.150
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	200	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.645,56	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.645,56	1.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.645,56	- 800	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 165.357,50	23.150	124.100	134.400	123.200	144.150
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	297,83	1.350	1.700	1.750	1.800	1.850
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 297,83	- 1.350	-1.700	-1.750	-1.800	-1.850

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

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 39	Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	- 1.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 297,83	- 2.350	-3.200	-2.750	-2.800	-2.850
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 431,61	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 729,44	- 2.350	-3.200	-2.750	-2.800	-2.850
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	- 431,61	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 159.009,77	22.600	122.400	132.650	121.400	142.300

- 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
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.390,00	9.300	13.300	9.300	9.300	9.300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.946,63	4.100	3.900	3.900	3.900	3.900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.935,83	17.550	7.950	7.950	7.950	7.950
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	800	800	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.998,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.771,34	32.950	27.450	23.450	23.450	23.450
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.727,22	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.398,04	19.550	29.550	20.350	20.350	20.350
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.450	9.450	9.450	9.450	9.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.225,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.892,03	4.050	4.800	4.800	20.900	4.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.242,29	39.700	51.450	42.250	58.350	42.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.529,05	- 6.750	-24.000	-18.800	-34.900	-18.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	46.529,05	- 6.750	-24.000	-18.800	-34.900	-18.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	46.529,05	- 6.750	-24.000	-18.800	-34.900	-18.800
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	68.048,51	28.300	23.000	19.000	19.000	19.000
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	28.970,76	30.250	42.000	32.800	48.900	32.800
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.077,75	- 1.950	-19.000	-13.800	-29.900	-13.800
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	200	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.645,56	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.645,56	1.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.645,56	- 800	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	32.432,19	- 2.750	-19.000	-13.800	-29.900	-13.800

THH Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	- 142.807,55	42.500	47.850	49.450	51.200	52.950
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 137.034,55	88.000	197.200	201.800	206.600	211.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.537,74	58.850	51.550	51.550	51.550	51.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.537,74	58.850	51.550	51.550	51.550	51.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 178.572,29	29.150	145.650	150.250	155.050	159.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	113,25	0	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.006,12	3.250	2.600	2.100	2.000	2.000
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 4.892,87	- 3.250	-2.550	-2.050	-1.950	-1.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 183.465,16	25.900	143.100	148.200	153.100	157.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 183.465,16	25.900	143.100	148.200	153.100	157.950
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	- 136.362,58	88.000	197.250	201.850	206.650	211.500
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	61.427,11	62.100	54.150	53.650	53.550	53.550
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 197.789,69	25.900	143.100	148.200	153.100	157.950
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 197.789,69	25.900	143.100	148.200	153.100	157.950

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.727,22	5.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	- • 5011000 Bürgermeister	3.960,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	- • 5012000 Beigeordnete	0,00	0	300	300	300	300
	- • 5049000 Sonstige	271,08	450	450	450	450	450
	- • 5079100 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	672,00	0	0	0	0	0
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	19,20	50	50	50	50	50
	- • 5113000 Ehrensold	804,94	700	1.400	1.400	1.400	1.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	100	100	100	100
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	750,29	850	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	0,00	0	200	200	200	200
	- • 5631000 Büromaterial	93,07	100	100	100	100	100
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	32,66	50	150	150	150	150
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	139,70	100	150	150	150	150
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	206,12	200	200	200	200	200
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	158,00	150	250	250	250	250
	- • 5692000 Verfügungsmittel	0,00	150	250	250	250	250
	- • 5693000 Ehrengaben	120,74	100	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.477,51	6.250	8.000	8.000	8.000	8.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.477,51	- 6.250	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 6.477,51	- 6.250	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 6.477,51	- 6.250	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Teilergebnisplan

1.1.2.00 Personal

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	65,52	100	100	100	100	100
	- • 5624000 Datenverarbeitung	65,52	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65,52	100	100	100	100	100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 65,52	- 100	-100	-100	-100	-100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 65,52	- 100	-100	-100	-100	-100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 65,52	- 100	-100	-100	-100	-100

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Ehemalige Schule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	300	4.300	300	300	300
	+ • 4145900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	4.000	0	0	0
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	594,00	600	600	600	600	600
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	594,00	600	600	600	600	600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	594,00	900	4.900	900	900	900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.134,79	2.400	10.100	2.400	2.400	2.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.913,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	144,00	300	8.000	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	77,02	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	450	450	450	450	450
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	450	450	450	450	450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	384,73	400	450	450	450	450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	384,73	400	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.519,52	3.250	11.000	3.300	3.300	3.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.925,52	- 2.350	-6.100	-2.400	-2.400	-2.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.925,52	- 2.350	-6.100	-2.400	-2.400	-2.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.925,52	- 2.350	-6.100	-2.400	-2.400	-2.400

Teilergebnisplan

1.1.4.22 unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	683,49	700	700	700	700	700
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	683,49	700	700	700	700	700
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	683,49	700	700	700	700	700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723,75	800	800	800	800	800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	646,13	700	700	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	77,62	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	200	200	200	200	200
	- • 5383000 Planmäßige Abschreibung an Betriebsvorrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	88,13	100	100	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
	- • 5681000 Grundsteuer	53,30	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	811,88	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 128,39	- 400	-400	-400	-400	-400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 128,39	- 400	-400	-400	-400	-400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 128,39	- 400	-400	-400	-400	-400

Teilergebnisplan

1.1.4.30 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318,55	150	150	150	150	150
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	226,93	100	100	100	100	100
	- • 5244000 Werkstättenbedarf, Verbrauchsmaterial	91,62	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	318,55	150	150	150	150	150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 318,55	- 150	-150	-150	-150	-150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 318,55	- 150	-150	-150	-150	-150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 318,55	- 150	-150	-150	-150	-150

Teilergebnisplan

1.2.1.00 Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	300	300	300	300
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	300	300	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300	0	0	0	0

Teilergebnisplan

3.6.5.20 Kindertagesstätten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408,24	1.800	0	0	0	0
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1.408,24	1.800	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.408,24	1.800	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.408,24	- 1.800	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.408,24	- 1.800	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.408,24	- 1.800	0	0	0	0

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128,00	200	400	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	128,00	100	300	300	300	300
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128,00	200	400	400	400	400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 128,00	- 200	-400	-400	-400	-400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 128,00	- 200	-400	-400	-400	-400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 128,00	- 200	-400	-400	-400	-400

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400	3.300	3.300	3.300	3.300
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	3.400	3.300	3.300	3.300	3.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Reinigung Containerstandplatz	500,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	3.900	3.800	3.800	3.800	3.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.107,42	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie - insb. Straßenbeleuchtung	217,07	400	300	300	300	300
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	590,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	0,00	200	200	200	200	200
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	1.300,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E 11	- Abschreibungen	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.107,42	9.700	9.600	9.600	9.600	9.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.607,42	- 5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.607,42	- 5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.607,42	- 5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800

Teilergebnisplan

5.4.1.50 Konzessionsabgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.656,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 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 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911,63	600	500	500	500	500
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	470,00	500	500	500	500	500
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	1.441,63	100	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.911,63	650	550	550	550	550
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	831,04	1.150	1.750	1.150	1.150	1.150
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	291,65	250	250	250	250	250
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	272,00	400	1.000	400	400	400
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	267,39	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	400	400	400	400	400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	185,66	100	150	150	150	150
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	185,66	100	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.016,70	1.650	2.300	1.700	1.700	1.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	894,93	- 1.000	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	894,93	- 1.000	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	894,93	- 1.000	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.140,00	8.150	8.150	8.150	8.150	8.150
	+ • 4144000 von der EU	8.140,00	8.150	8.150	8.150	8.150	8.150
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	14.658,34	16.250	6.650	6.650	6.650	6.650
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.523,34	15.100	5.500	5.500	5.500	5.500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten - Jagdpacht	1.135,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.342,00	0	0	0	0	0
	+ • 4515000 Bestandsveränderungen an Waren	2.342,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.140,34	24.400	14.800	14.800	14.800	14.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.670,36	7.700	10.050	10.050	10.050	10.050
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	31,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.638,71	6.700	9.050	9.050	9.050	9.050
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.225,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	1.225,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.127,98	1.900	1.850	1.850	17.950	1.850
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.066,25	1.850	1.750	1.750	17.850	1.750
	- • 5681000 Grundsteuer	61,73	50	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.023,34	10.850	13.150	13.150	29.250	13.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.117,00	13.550	1.650	1.650	-14.450	1.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	13.117,00	13.550	1.650	1.650	-14.450	1.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	13.117,00	13.550	1.650	1.650	-14.450	1.650

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld-und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.250,00	500	500	500	500	500
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	44.000,00	0	0	0	0	0
	+ • 4144300 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.250,00	0	0	0	0	0
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.250,00	500	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	500	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.250,00	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	45.250,00	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	45.250,00	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhäuser u. sonstige kommunale Einrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 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 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,00	100	100	100	100	100
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	35,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35,00	400	400	400	400	400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.075,89	950	1.900	1.000	1.000	1.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	190,48	200	200	200	200	200
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.760,42	500	500	500	500	500
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	124,99	150	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	1.000	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	289,72	300	350	350	350	350
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	289,72	300	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.365,61	2.350	3.350	2.450	2.450	2.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.330,61	- 1.950	-2.950	-2.050	-2.050	-2.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.330,61	- 1.950	-2.950	-2.050	-2.050	-2.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.330,61	- 1.950	-2.950	-2.050	-2.050	-2.050

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	- 147.506,58	39.650	43.900	45.500	47.200	48.850
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.355,18	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
	+ • 4012000 Grundsteuer B	6.014,36	6.000	7.900	7.900	7.900	7.900
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	- 198.178,24	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	42.478,07	29.700	30.250	31.850	33.500	35.100
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15,05	1.800	1.800	1.800	1.850	1.900
	+ • 4033000 Hundesteuer	809,00	800	600	600	600	600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 147.506,58	39.650	43.900	45.500	47.200	48.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 147.506,58	39.650	43.900	45.500	47.200	48.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 147.506,58	39.650	43.900	45.500	47.200	48.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 147.506,58	39.650	43.900	45.500	47.200	48.850

Teilergebnisplan

6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.773,00	45.500	149.350	152.350	155.400	158.500

Teilergebnisplan

6.1.1.50 Allgemeine Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.791,00	58.850	51.350	51.350	51.350	51.350
	- • 5442100 Kreisumlage	33.943,00	32.600	28.450	28.450	28.450	28.450
	- • 5442300 Verbandsgemeindumlage	25.848,00	26.250	22.900	22.900	22.900	22.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.791,00	58.850	51.350	51.350	51.350	51.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.791,00	- 58.850	-51.350	-51.350	-51.350	-51.350
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 59.791,00	- 58.850	-51.350	-51.350	-51.350	-51.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 59.791,00	- 58.850	-51.350	-51.350	-51.350	-51.350

Teilergebnisplan

6.1.1.60 Steuerbeteiligungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	- 18.253,26	0	200	200	200	200
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	- 18.253,26	0	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	- 18.253,26	0	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.253,26	0	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	18.253,26	0	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	18.253,26	0	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

6.1.1.70 Ausgleichsleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.699,03	2.850	3.950	3.950	4.000	4.100

Teilergebnisplan

6.1.2.10 Zinsen und ähnliche Erträge

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	113,25	0	50	50	50	50
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	63,25	0	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen	50,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	113,25	0	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	113,25	0	50	50	50	50
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	113,25	0	50	50	50	50

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und Aufwendungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.006,12	3.250	2.600	2.100	2.000	2.000
	- • 5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	238,07	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
	- • 5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	9,80	2.250	1.100	1.100	1.000	1.000
	- • 5791000 Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.758,25	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 5.006,12	- 3.250	-2.600	-2.100	-2.000	-2.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 5.006,12	- 3.250	-2.600	-2.100	-2.000	-2.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 5.006,12	- 3.250	-2.600	-2.100	-2.000	-2.000