

Ortsgemeinde Brauweiler

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2024

Entwurf:

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

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	120.950
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	101.800
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	19.150
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen 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
	Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag	20.800

§ 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:

500.000 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

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

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

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

für den ersten Hund	36,00
für den zweiten Hund	48,00
für jeden weiteren Hund	60,00

§ 6 Festsetzung von Gebühren und wiederkehrenden Beiträgen

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

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

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

2019	453.553,00 €
2020	564.010,00 € vorläufig
2021	618.790,00 € vorläufig
2022	502.468,00 € vorläufig
2023	490.018,00 € Ansatz
2024	509.168,00 € Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 10 Altersteilzeit

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

§ 11 Leistungszahlungen

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

§ 12 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2024 in Kraft.

Brauweiler, den

Ortsgemeinde Brauweiler

(Dienstsiegel)

(Barth)
Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Brauweiler

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am:

30.06.2013	-	74
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

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2013	31.783 €	441 €
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	23.583 €	357 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	847	1.168	1.175	1.175	1.175	1.175	1.174	1.194	1.350	1.350
Grundsteuer B	4.681	4.612	4.658	4.658	4.720	4.660	4.779	4.726	6.000	6.000
Gewerbsteuer	1.113	176	-3	449	209	108.877	120.357	1.945	5.000	0
Hundesteuer	336	280	306	282	252	308	742	712	700	800

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommensteuer	25.233	24.969	27.232	29.726	31.483	29.382	39.201	40.696	42.500	29.700
Umsatzsteueranteil	59	60	76	17	19	21	17	15	50	1.800
Ausgleichsleistungen	2.701	2.583	3.250	2.712	3.094	3.060	3.973	4.157	4.900	2.850
Schlüsselzuweisung A	15.076	12.750	16.687	14.652	18.553	12.151	0	0	5.650	45.500

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	23.251	22.767	23.063	24.037	26.685	24.352	52.557	77.329	33.900	32.600
VG-Umlage	17.810	17.924	15.156	18.923	20.440	20.207	43.611	62.257	26.550	26.250
Gewerbsteuerumlage	208	33	0	82	36	10.293	11.385	184	500	0

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
(Investitionskredite)										
Zinsausgaben	371	343	155	145	135	110	22	15	50	2250
Tilgung	705	733	922	932	941	967	1.055	1.062	300	1.350
Kreditmarkt- mittel	9.991	9.258	8.336	7.404	6.463	5.496	4.441	3.379	3.100	57.900
Schulden je Einwohner	145	134	128	109	110	92	72	51	47	877
Kassenstand zum 31.12.	-14.484	-40.003	-18.598	-23.662	-33.891	43.905	169.657	67.618	-98.836	-78.036

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr**2022**

Der Haushaltsplan 2022 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	71.650
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>183.400</u>
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-111.750
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-106.950
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	200
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>200</u>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-1.050

Finanzen

Durch die ausgewiesenen Fehlbeträge 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 31.12.2021 beträgt der Kassenstand der Ortsgemeinde Brauweiler 169.657 Euro. Der geplante Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 108.000 Euro kann mit dem aktuellen Kassenstand ausgeglichen werden.

Das Jahresergebnis weicht zum Vorjahr um -98.550 Euro ab. Die Ortsgemeinde Brauweiler hat im 4. Quartal 2020 sowie in den ersten drei Quartalen 2021 hohe Gewerbesteuererinnahmen von insgesamt 132.346 Euro erzielt. Nach der Bereinigung des Hebesatzes auf den Nievellierungssatz, flossen davon 118.038 Euro in die Berechnung der Steuerkraft der Gemeinde. Die hohe Steuerkraft des o.g. Zeitraumes wirkt sich auf die Berechnung der Schlüsselzuweisung, der Kreis- und der Verbandsgemeindeumlage im Jahr 2022 aus. Es gilt: Umso höher die Steuerkraft umso weniger Schlüsselzuweisung und umso höher die Umlagen. Die Gemeinde liegt derzeit über dem durchschnittlichen Schwellenwert des Steuereinkommens des Landes Rheinland Pfalz und erhält somit für das Jahr 2022 keine Schlüsselzuweisung. Die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen um 43.400 Euro auf insgesamt 139.600 Euro. Durch den zu erwarteten Einbruch der Gewerbesteuer, der Ansatz in 2022 wurde um 55.000 Euro auf 5.000 € herabgesenkt, fehlen im Jahr 2022 ein großer Teil der Einnahmen um einen Jahresfehlbetrag abzuwenden bzw. zu verringern.

Unterhaltungsmaßnahmen

Für das Jahr 2022 sind keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Investitionen

Es sind keine Investitionen in 2022 geplant.

Stellenplan 2022

Ein Stellenplan wurde nicht erstellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr**2023**

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 Gewerbesteuereinnahmen einen kontinuierlichen jährlichen Aufwuchs der sogenannten Verstetigungssumme von wenigstens 1 v.H. der vorjährigen Verstetigungssumme und einhergehend damit einen ebenso kontinuierlichen jährlichen Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse garantierte.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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.

Ortsgemeinde Brauweiler

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																									
		in € ²																														
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																									
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>																											
			-100.743	-7.650	23.950	27.050	29.500	31.850																								
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.062 €	300 €	200 €	200 €	250 €	250 €																								
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	3.295 €	3.295 €	3.295 €	3.295 €																								
4	Zwischensumme	-101.805 €	-7.950 €	20.455 €	23.555 €	25.955 €	28.305 €																									
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 	1.150 €	1.200 €	1.200 €	1.250 €																								
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-101.805 €	-7.950 €	19.305 €	22.355 €	24.755 €	27.055 €																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="4">Endfällige Kredite</td> </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 colspan="4">...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³</td> </tr> <tr> <td style="width: 15%;">Jahr</td> <td style="width: 15%;">...</td> <td style="width: 15%;">Betrag</td> <td style="width: 15%;">...€</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					Jahr	...	Betrag	...€	
Endfällige Kredite																																
Jahr	...	Betrag	...€																													
Jahr	...	Betrag	...€																													
...																																
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																																
Jahr	...	Betrag	...€																													

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

- 2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.
- 3) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Brauweiler

Muster 26

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-3.433
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	110.457
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	54.780
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-116.322
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-12.450
6	Haushaltsjahr Ansatz	2024	19.150
7	Zwischensumme		52.182
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	22.250
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	24.700
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	27.050
11	Summe		126.182

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ortsgemeinde Brauweiler

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	256	941 €		-685
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	108.726	967 €		107.759
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	54.482	1.055 €		53.427
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	-100.743	1.062 €		-101.805
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-7.650	300 €		-7.950
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	23.950	1.350 €	3.295 €	19.305
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					70.051
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	27.050	1.400 €	3.295 €	22.355
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	29.500	1.450 €	3.295 €	24.755
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	31.850	1.500 €	3.295 €	27.055
11	Summe					144.216

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}										
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:										
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungs- betrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2+3-1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- rückführungsbe- trages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6-5)	in € ⁷	
									Spalte: 1	2
1	2024	3.295	3.295	17.505	17.505	95.541	78.036	-17.505		
2	2025	3.295	3.295	21.855	21.855	92.246	52.886	-39.360		
3	2026	3.295	3.295	24.255	24.255	88.951	25.336	-63.615		
4	2027	3.295	3.295	26.555	26.555	85.656	-4.514	-90.170		
5	2028	3.295	3.295		0	82.361	-7.809	-90.170		
6	2029	3.295	3.295		0	79.066	-11.104	-90.170		
7	2030	3.295	3.295		0	75.771	-14.399	-90.170		
8	2031	3.295	3.295		0	72.476	-17.694	-90.170		
9	2032	3.295	3.295		0	69.181	-20.989	-90.170		
10	2033	3.295	3.295		0	65.886	-24.284	-90.170		
11	2034	3.295	3.295		0	62.591	-27.579	-90.170		
12	2035	3.295	3.295		0	59.296	-30.874	-90.170		
13	2036	3.295	3.295		0	56.001	-34.169	-90.170		
14	2037	3.295	3.295		0	52.706	-37.464	-90.170		
15	2038	3.295	3.295		0	49.411	-40.759	-90.170		
16	2039	3.295	3.295		0	46.116	-44.054	-90.170		
17	2040	3.295	3.295		0	42.821	-47.349	-90.170		
18	2041	3.295	3.295		0	39.526	-50.644	-90.170		
19	2042	3.295	3.295		0	36.231	-53.939	-90.170		
20	2043	3.295	3.295		0	32.936	-57.234	-90.170		
21	2044	3.295	3.295		0	29.641	-60.529	-90.170		
22	2045	3.295	3.295		0	26.346	-63.824	-90.170		
23	2046	3.295	3.295		0	23.051	-67.119	-90.170		
24	2047	3.295	3.295		0	19.756	-70.414	-90.170		
25	2048	3.295	3.295		0	16.461	-73.709	-90.170		
26	2049	3.295	3.295		0	13.166	-77.004	-90.170		
27	2050	3.295	3.295		0	9.871	-80.299	-90.170		
28	2051	3.295	3.295		0	6.576	-83.594	-90.170		
29	2052	3.295	3.295		0	3.281	-86.889	-90.170		
30	2053	3.295	3.295		0	-14	-90.184	-90.170		

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

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

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

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 / endgültiges Entschuldungsvolumen / ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen / ./. Spalte 2 / ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres / ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷ 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	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		1.1.2023	1.1. 2024	31.12. 2024
in €				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²		3.079	57.900
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß 105 GemO) ^{2,3}		98.836	78.036
	darunter: Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴		98.836	78.036
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁵			
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	101.915	135.936

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.

OG Brauweiler
Planjahr 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.427,63	55.500	42.500	44.650	46.100	47.450
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	13.350	54.800	55.650	56.600	57.550
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.586,49	10.150	17.550	17.550	17.550	17.550
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	800	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 296,78	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.927,34	85.400	120.950	124.250	126.650	128.950
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.719,70	4.200	5.400	6.100	6.100	6.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.253,59	18.200	19.550	19.550	19.550	19.550
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.450	9.450	9.450	9.450	9.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150.029,03	62.200	60.100	60.100	60.100	60.100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.516,00	3.750	4.050	4.100	4.100	4.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.518,32	97.800	98.550	99.300	99.300	99.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 113.590,98	- 12.400	22.400	24.950	27.350	29.650
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	75,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14,89	50	3.250	2.700	2.650	2.600
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	60,11	- 50	-3.250	-2.700	-2.650	-2.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 113.530,87	- 12.450	19.150	22.250	24.700	27.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 113.530,87	- 12.450	19.150	22.250	24.700	27.050
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	60.592,50	80.750	116.300	119.600	122.000	124.300
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	161.335,41	88.400	92.350	92.550	92.500	92.450
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100.742,91	- 7.650	23.950	27.050	29.500	31.850
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	383.100	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	180,00	200	200	200	200	200
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180,00	383.300	200	200	200	200
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	416,50	439.500	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	416,50	439.500	1.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 236,50	- 56.200	-800	200	200	200
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 100.979,41	- 63.850	23.150	27.250	29.700	32.050
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	56.400	0	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 Brauweiler
Planjahr 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.061,91	300	1.350	1.400	1.450	1.500
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.061,91	56.100	-1.350	-1.400	-1.450	-1.500
F 39	Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	-1.000	-500	-500	-500
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.061,91	56.100	-2.350	-1.900	-1.950	-2.000
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.061,91	56.100	-2.350	-1.900	-1.950	-2.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 101.804,82	- 7.950	22.600	25.650	28.050	30.350

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

THH Fachbereich 1 - Allgemein

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.650	9.300	9.300	9.300	9.300
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.586,49	10.150	17.550	17.550	17.550	17.550
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	800	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 296,78	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.499,71	24.200	32.950	33.250	33.250	33.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.719,70	4.200	5.400	6.100	6.100	6.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.253,59	18.200	19.550	19.550	19.550	19.550
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	3.516,00	3.750	4.050	4.100	4.100	4.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.714,29	36.850	39.700	40.450	40.450	40.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.214,58	- 12.650	-6.750	-7.200	-7.200	-7.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 18.214,58	- 12.650	-6.750	-7.200	-7.200	-7.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 18.214,58	- 12.650	-6.750	-7.200	-7.200	-7.200
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	6.444,80	19.550	28.300	28.600	28.600	28.600
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	18.626,66	27.400	30.250	31.000	31.000	31.000
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.181,86	- 7.850	-1.950	-2.400	-2.400	-2.400
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	383.100	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	180,00	200	200	200	200	200
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180,00	383.300	200	200	200	200
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	416,50	439.500	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	416,50	439.500	1.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 236,50	- 56.200	-800	200	200	200
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 12.418,36	- 64.050	-2.750	-2.200	-2.200	-2.200

THH Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.427,63	55.500	42.500	44.650	46.100	47.450
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.427,63	61.200	88.000	91.000	93.400	95.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	148.804,03	60.950	58.850	58.850	58.850	58.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.804,03	60.950	58.850	58.850	58.850	58.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 95.376,40	250	29.150	32.150	34.550	36.850
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	75,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14,89	50	3.250	2.700	2.650	2.600
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	60,11	- 50	-3.250	-2.700	-2.650	-2.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 95.316,29	200	25.900	29.450	31.900	34.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 95.316,29	200	25.900	29.450	31.900	34.250
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	54.147,70	61.200	88.000	91.000	93.400	95.700
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	142.708,75	61.000	62.100	61.550	61.500	61.450
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 88.561,05	200	25.900	29.450	31.900	34.250
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 88.561,05	200	25.900	29.450	31.900	34.250

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.719,70	4.200	5.400	6.100	6.100	6.100
	- • 5011000 Bürgermeister	3.732,00	3.750	4.200	4.200	4.200	4.200
	- • 5049000 Sonstige	207,12	400	450	450	450	450
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	14,64	50	50	50	50	50
	- • 5113000 Ehrensold	765,94	0	700	1.400	1.400	1.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550,00	0	0	0	0	0
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	550,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	788,93	850	850	850	850	850
	- • 5631000 Büromaterial	47,08	100	100	100	100	100
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	62,86	50	50	50	50	50
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	118,50	100	100	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	184,27	200	200	200	200	200
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	158,00	150	150	150	150	150
	- • 5692000 Verfügungsmittel	103,70	150	150	150	150	150
	- • 5693000 Ehrengaben	114,52	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.058,63	5.050	6.250	6.950	6.950	6.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.058,63	- 5.050	-6.250	-6.950	-6.950	-6.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 6.058,63	- 5.050	-6.250	-6.950	-6.950	-6.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 6.058,63	- 5.050	-6.250	-6.950	-6.950	-6.950

Teilergebnisplan**1.1.2.00 Personal**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	63,84	100	100	100	100	100
	- • 5624000 Datenverarbeitung	63,84	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63,84	100	100	100	100	100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63,84	- 100	-100	-100	-100	-100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 63,84	- 100	-100	-100	-100	-100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 63,84	- 100	-100	-100	-100	-100

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Ehemalige Schule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	300	300	300	300	300
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	396,00	400	600	600	600	600
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	396,00	400	600	600	600	600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	396,00	700	900	900	900	900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.508,38	2.900	2.400	2.400	2.400	2.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.368,87	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	67,16	300	300	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	72,35	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	331,11	350	400	400	400	400
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	331,11	350	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.839,49	3.700	3.250	3.250	3.250	3.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.443,49	- 3.000	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.443,49	- 3.000	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.443,49	- 3.000	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350

Teilergebnisplan

1.1.4.22 unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	753,49	700	700	700	700	700
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	753,49	700	700	700	700	700
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	753,49	700	700	700	700	700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391,61	700	800	800	800	800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	391,61	600	700	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	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	86,83	150	100	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
	- • 5681000 Grundsteuer	52,00	100	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	478,44	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	275,05	- 350	-400	-400	-400	-400
E 20	Ordentliches Ergebnis	275,05	- 350	-400	-400	-400	-400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	275,05	- 350	-400	-400	-400	-400

Teilergebnisplan**1.1.4.30 Bauhof**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,03	150	150	150	150	150
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	100	100	100	100	100
	- • 5244000 Werkstättenbedarf, Verbrauchsmaterial	11,03	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11,03	150	150	150	150	150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11,03	- 150	-150	-150	-150	-150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 11,03	- 150	-150	-150	-150	-150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 11,03	- 150	-150	-150	-150	-150

Teilergebnisplan

1.2.1.00 Wahlen

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

Teilergebnisplan**3.6.5.20 Kindertagesstätten**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.992,86	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1.992,86	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.992,86	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.992,86	- 2.250	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.992,86	- 2.250	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.992,86	- 2.250	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Teilergebnisplan**3.6.6.10 Kinderspielplatz**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438,76	300	200	200	200	200
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	193,01	200	100	100	100	100
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	245,75	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	438,76	300	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 438,76	- 300	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 438,76	- 300	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 438,76	- 300	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
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	3.900	3.900	3.900	3.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.642,10	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie - insb. Straßenbeleuchtung	132,39	400	400	400	400	400
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrlenkungsanlagen	1.145,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	64,00	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	2.642,10	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.142,10	- 5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.142,10	- 5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.142,10	- 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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.548,22	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	1.548,22	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.548,22	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.548,22	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.548,22	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.548,22	1.800	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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	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	625,00	600	600	600	600	600
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	625,00	500	500	500	500	500
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	625,00	650	650	650	650	650
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.360,63	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	352,24	250	250	250	250	250
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	384,00	400	400	400	400	400
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	624,39	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	172,63	100	100	150	150	150
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	172,63	100	100	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.533,26	1.650	1.650	1.700	1.700	1.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 908,26	- 1.000	-1.000	-1.050	-1.050	-1.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 908,26	- 1.000	-1.000	-1.050	-1.050	-1.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 908,26	- 1.000	-1.000	-1.050	-1.050	-1.050

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.500	8.150	8.150	8.150	8.150
	+ • 4144000 von der EU	0,00	6.500	8.150	8.150	8.150	8.150
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.437,00	9.050	16.250	16.250	16.250	16.250
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.302,00	7.900	15.100	15.100	15.100	15.100
	+ • 4412000 Mieten und Pachten - Jagdpacht	1.135,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 1.845,00	0	0	0	0	0
	+ • 4515000 Bestandsveränderungen an Waren	- 1.845,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	592,00	15.550	24.400	24.400	24.400	24.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.083,97	5.400	7.700	7.700	7.700	7.700
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	31,71	200	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.052,26	5.200	6.700	6.700	6.700	6.700
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	1.823,12	1.950	1.900	1.900	1.900	1.900
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.778,58	1.900	1.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5681000 Grundsteuer	44,54	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.132,09	8.600	10.850	10.850	10.850	10.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.540,09	6.950	13.550	13.550	13.550	13.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.540,09	6.950	13.550	13.550	13.550	13.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.540,09	6.950	13.550	13.550	13.550	13.550

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld-und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	500	500	500	500	500
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.933,75	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	1.933,75	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	1.933,75	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.933,75	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.933,75	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.933,75	- 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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	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	85,00	100	100	100	100	100
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	85,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85,00	400	400	400	400	400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.340,50	950	950	950	950	950
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	185,44	200	200	200	200	200
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.020,23	500	500	500	500	500
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	134,83	150	150	150	150	150
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	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	249,54	250	300	300	300	300
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	249,54	250	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.590,04	2.300	2.350	2.350	2.350	2.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.505,04	- 1.900	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.505,04	- 1.900	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.505,04	- 1.900	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	49.270,86	50.600	39.650	41.650	43.000	44.250
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.180,23	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
	+ • 4012000 Grundsteuer B	4.726,07	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	1.945,41	0	0	0	0	0
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	40.695,96	42.500	29.700	31.600	32.950	34.150
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15,19	50	1.800	1.900	1.900	1.950
	+ • 4033000 Hundesteuer	708,00	700	800	800	800	800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	49.270,86	50.600	39.650	41.650	43.000	44.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	49.270,86	50.600	39.650	41.650	43.000	44.250
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	75,00	0	0	0	0	0
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	75,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	75,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	49.345,86	50.600	39.650	41.650	43.000	44.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	49.345,86	50.600	39.650	41.650	43.000	44.250

Teilergebnisplan

6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	0,00	5.650	45.500	46.350	47.300	48.250
	+ • 4132000 Landeszuweisung aus dem kommunalen Entschuldungsfonds	0,00	50	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	5.700	45.500	46.350	47.300	48.250

Teilergebnisplan**6.1.1.50 Allgemeine Umlagen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	148.620,00	60.450	58.850	58.850	58.850	58.850
	- • 5441200 Finanzausgleichsumlage	9.034,00	0	0	0	0	0
	- • 5442100 Kreisumlage	77.329,00	33.900	32.600	32.600	32.600	32.600
	- • 5442300 Verbandsgemeindumlage	62.257,00	26.550	26.250	26.250	26.250	26.250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.620,00	60.450	58.850	58.850	58.850	58.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 148.620,00	- 60.450	-58.850	-58.850	-58.850	-58.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 148.620,00	- 60.450	-58.850	-58.850	-58.850	-58.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 148.620,00	- 60.450	-58.850	-58.850	-58.850	-58.850

Teilergebnisplan

6.1.1.60 Steuerbeteiligungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	184,03	500	0	0	0	0
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	184,03	500	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	184,03	500	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184,03	- 500	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 184,03	- 500	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 184,03	- 500	0	0	0	0

Teilergebnisplan**6.1.1.70 Ausgleichsleistungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.156,77	4.900	2.850	3.000	3.100	3.200

Teilergebnisplan**6.1.2.20 Zinsen und Aufwendungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14,89	50	3.250	2.700	2.650	2.600
	- • 5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	1.000	500	500	500
	- • 5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	14,89	50	2.250	2.200	2.150	2.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14,89	- 50	-3.250	-2.700	-2.650	-2.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 14,89	- 50	-3.250	-2.700	-2.650	-2.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 14,89	- 50	-3.250	-2.700	-2.650	-2.600

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.3.00-Bestattungswesen								
Maßnahme: 01-Grabnutzungsentgelte								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	450,00	200	200	200	200	0	1.250
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00	200	200	200	200	0	1.250

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.5.90-Feld-und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)								
Maßnahme: 01-Neubau Teilabschnitt Wirtschaftsweg Brauweiler nach Horbach								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	373.100,00	0	0	0	0	10.000	383.100
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	439.500,00	0	0	0	0	0	439.500
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 66.400,00	0	0	0	0	10.000	- 56.400

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 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	56.400,00	0	0	0	0	0	56.400
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.381,72	1.350	1.400	1.450	1.500	0	9.082
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.018,28	- 1.350	- 1.400	- 1.450	- 1.500	0	47.318