

Ortsgemeinde Bruschied

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2025

Entwurf:

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Bruschied
für das
Haushaltsjahr 2025
.....

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	434.950 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	459.600 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 24.650 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 6.750 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.600 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	226.200 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 172.600 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 179.350 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

15.000 €

§ 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	40 €
für den zweiten Hund	60 €
für jeden weiteren Hund	80 €

§ 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	1.142.825 €
2020	1.208.253 € vorläufig
2021	1.198.683 € vorläufig
2022	1.160.584 € vorläufig
2023	1.135.115 € vorläufig
2024	1.106.115 € Ansatz
2025	1.081.465 € 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.

Bruschied, den

Ortsgemeinde Bruschied

(Dienstsiegel)

(Steina)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bruschied für das Haushaltsjahr 2025

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

30.06.2011	-	280
30.06.2012	-	276
30.06.2013	-	273
30.06.2014	-	280
30.06.2015	-	295
30.06.2016	-	312
30.06.2017	-	296
30.06.2018	-	293
30.06.2019	-	284
30.06.2020	-	293
30.06.2021	-	307
30.06.2022	-	339
30.06.2023	-	327
30.06.2024	-	322

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2012	106.660 €	381 €
2013	107.361 €	389 €
2014	106.377 €	390 €
2015	111.127 €	397 €
2016	107.693 €	365 €
2017	107.059 €	343 €
2018	144.425 €	488 €
2019	134.458 €	459 €
2020	166.510 €	586 €
2021	167.794 €	573 €
2022	180.213 €	587 €
2023	185.931 €	548 €
2024	187.214 €	573 €
2025	177.044 €	550 €

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	1.040	1.033	1.014	1.034	1.029	1.050	1.022	1.148	1.150	1.950
Grundsteuer B	21.664	21.885	21.973	21.973	21.918	21.799	21.939	28.630	28.000	31.950
Gewerbesteuer	20.081	38.088	16.811	28.025	43.633	39.213	47.281	25.920	30.000	45.000
Hundesteuer	1.422	1.376	1.449	1.384	1.357	1.357	1.242	1.208	1.250	1.300

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einkommensteuer	64.920	70.803	103.673	109.800	102.474	101.402	105.270	109.879	109.200	111.100
Umsatzsteueranteil	2.488	3.139	3.552	4.076	4.361	3.486	3.192	3.163	4.100	4.000
Ausgleichsleistungen	6.558	8.449	9.457	10.791	10.671	10.277	10.752	12.155	10.500	14.450
Schlüsselzuweisung A	99.415	114.828	88.480	110.191	82.899	100.311	106.307	168.070	161.900	164.300
Schlüsselzuweisung B								8.065	8.300	3.600

c. Umlagen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kreisumlage	97.340	104.286	109.465	114.985	117.222	126.009	135.237	167.088	164.800	161.100
VG-Umlage	76.630	82.098	86.174	88.074	97.269	104.547	108.877	127.230	132.650	139.950
Gewerbesteuerumlage	3.695	2.900	3.062	4.788	4.070	3.660	4.413	2.387	2.800	4.150

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinsausgaben (Kredite)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditmarkt- mittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schulden je Einwohner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kassenstand zum 31.12.	-64.419	-31.043	-63.643	11.883	73.879	140.094	182.783	214.997	168.583	-10.767

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

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

Neuregelung des kommunalen Finanzausgleiches:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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

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

Die Ortsgemeinde Bruschied hat keine Investitionskredite.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 109.150 Euro auf 427.050 Euro. Die Ortsgemeinde Bruschied hat die Hebesätze der Realsteuern auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Die tatsächliche Erhöhung der Grundsteuer A beträgt 11,29 Prozent, der Grundsteuer B 24 Prozent und bei der Gewerbesteuer 1,33 Prozent. Die geschätzten Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A und B betragen 6.350 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 14.150 Euro. Die Schlüsselzuweisungen A steigen um 61.100 Euro auf insgesamt 167.500 Euro an. Die Gemeinde erhält eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 8.100 Euro, da die Finanzkraft unter der Bedarfsberechnung liegt.

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

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

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

Unterhaltungsmaßnahmen

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Für Reparaturen an Spielgeräten werden 2.000 Euro bereitgestellt.

Bürgerhaus: Produkt 57310

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

Investive Maßnahmen

unbebaute Grundstücke: Produkt 11421

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

Für mehrere Grundstücksankäufe sind 9.500 Euro veranschlagt.

Bauhof: Produkt 11430

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

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Für die Herstellung einer Parkfläche werden 15.000 Euro veranschlagt.

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

Stellenplan 2023

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

Verpflichtungsermächtigungen 2023

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

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

Haushaltsausgleich:

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

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

Die Ortsgemeinde Bruschied hat keine Investitionskredite.

Finanzen:

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

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

Unterhaltungsmaßnahmen

Bürgerhaus: Produkt 57310

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

Investive Maßnahmen

Bauhof: Produkt 11430

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

Gemeindestraßen: Produkt 54100

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

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

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

Gremien: Produkt 11140

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

Stellenplan

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

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Der Haushaltsplan 2025 wurde nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik erstellt.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	434.950 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>459.600 €</u>
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 24.650 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 6.750 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.600 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>226.200 €</u>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 172.600 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss	- 179.350 €

Haushaltsausgleich:

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

Die Ortsgemeinde Bruschied verfügt zum Stichtag 31.12.2024 über liquide Mittel in Höhe von rund 168.583 Euro. Der Finanzmittelfehlbetrag (F34) in Höhe von 179.350 Euro kann nicht komplett über die liquiden Mitteln gedeckt werden. Der Kassenbestand beträgt laut Planung zum Ende des Haushaltsjahres 2025 -10.767 Euro. Nach abgeschlossener Umbaumaßnahme des Bürgerhauses Bruschied im Jahr 2026, wird ein Zuschuss aus dem Investitionsstock des Landes Rheinland-Pfalz in Höhe von rund 38.500 Euro erwartet. Dadurch kann der vorübergehende negative Kassenbestand ausgeglichen werden.

Die Ortsgemeinde Bruschied hat keine Investitionskredite.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 28.850 Euro auf 434.700 Euro an. Die Summe der geschätzten Steuereinnahmen steigen um 25.550 Euro. Aufgrund der Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 in Kraft getreten ist, erhöhen sich voraussichtlich, trotz gleichbleibender Hebesätzen, die Einnahmen der Grundsteuer A und B um insgesamt 4.750 Euro. Der Grund sind die gestiegenen Steuermessbeträgen, die durch das zuständige Finanzamt festgesetzt wurden. Es können noch Korrekturen erfolgen, so dass die tatsächlichen Einnahmen von den Planzahlen abweichen. Die geschätzten Einnahmen der Gewerbesteuer werden um 15.000 Euro auf 45.000 Euro angesetzt. Ein Anstieg der Einnahmen sind bei den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer um 1.900 Euro und bei dem Familienleistungsausgleich um 3.950 Euro zu erwarten. Um rund 10.000 Euro ist die Steuerkraft der Gemeinde zum Vorjahr gesunken. Dadurch ist ein leichter Anstieg bei der Schlüsselzuweisung A zu verzeichnen. Die Schlüsselzuweisung B sinkt dagegen um 4.700 Euro. Ein Grund ist die leicht gesunkene Einwohnerzahl (mit Hauptwohntz um 5) sowie die gesunkene Anzahl der in Bruschied lebenden potentiellen Kindergartenkinder von 20 auf 16.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 24.600 Euro auf 459.500 Euro an. Die geplanten Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen steigen um 19.000 Euro auf 84.550 Euro an. Die Kreisumlage sinkt, bei gleichbleibenden Umlagesatz von 47,2 Prozent, um 3.700 Euro auf 161.100 Euro. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land ist dieser um 3% auf 41 Prozent gestiegen. Die Verbandsgemeindeumlage steigt um 7.300 Euro auf 139.950 Euro.

Größere Unterhaltungsmaßnahmen:

- Unterhaltungsmaßnahmen am Weiher, 5.000 Euro, Produktkonto: 55590-5231000.

- Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes, 10.000 Euro, Produktkonto: 51130-524900.
Förderung in Höhe von 80%. Fördersumme = 8.000 Euro.

- Unterhaltung der Gemeindestraßen, Produktkonto: 54100-5233800
Reparaturarbeiten des Asphalttes in der Kapellenstraße, 3.000 Euro
Neue Beschilderung der Ortsstraßen, 4.000 Euro
unvorgesehene Reparaturen, 3.000 Euro.

- Gestaltungsmaßnahmen auf dem Friedhof, u.a. Errichtung eines Gehweges, 8.000 Euro,
Produktkonto: 55300-5231000

Investive Maßnahmen

Gremien: Produkt 11140

Die Ortsgemeinden haben die Möglichkeit sich an der AÖR "Energieprojekte Kirner Land" zu beteiligen. Dazu wurde in 2024 ein Betrag in Höhe von 1.000 Euro eingestellt. In 2024 ist dies noch nicht realisiert worden. Daher findet eine Mittelübertragung des Gesamtbetrages in das Haushaltsjahr 2025 statt.

unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude: Produkt 11421

Für die Herstellungs eines Wohnmobilstellplatzes mit einer ansprechenden Gestaltung des Umfeldes, werden Mittel in Höhe von 25.000 Euro eingeplant. Die Maßnahme wird mit einem Betrag von 14.000 Euro aus dem EU-LEADER-Programm gefördert.

Für den Ankauf von Grundstücken für die weitere Planung und Errichtung eines zukünftigen Baugebietes, wird ein Ansatz von 62.000 Euro in den Haushalt eingestellt.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Die katholische Kirchengemeinde Kirner-Land St. Hildegard veräußert der Gemeinde ihr Grundstück auf dem der gemeindliche Spielplatz errichtet ist. Der Kaufpreis inklusive Nebenkosten belaufen sich auf rund 3.000 Euro. Der Spielplatz ist aufgrund größerer Mängel stillgelegt worden. Dieser soll komplett neu errichtet werden. Dazu sind Kosten von insgesamt 72.000 Euro veranschlagt.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Unter Vorbehalt, der Genehmigung eines Investitionsstock-Antrages beim Land Rheinland Pfalz, ist geplant die Garage des Bürgerhauses zu einem Gemeindebüro umzugestalten. Der Jugendraum soll neu hergerichtet werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 64.200 Euro. Die Fördersumme beträgt 60 Prozent der Gesamtkosten (38.500 Euro) und ist im Haushaltsjahr 2026 veranschlagt.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich am
			2025	2024	30.06.2024
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Hausmeister	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

**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																																			
		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>																																					
			15.070	-10.500	-6.750	10.700	20.100	29.300																																		
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																																		
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																																		
	4	Zwischensumme	15.070 €	-10.500 €	-6.750 €	10.700 €	20.100 €	29.300 €																																		
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X																																						
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	15.070 €	-10.500 €	-6.750 €	10.700 €	20.100 €	29.300 €																																		
		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr><td colspan="4">Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td>Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td>...</td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr><td colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td></tr> <tr><td colspan="2">Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td colspan="2">Jahr</td><td>...</td><td>Betrag</td><td>...€</td></tr> <tr><td colspan="2">...</td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾				Jahr		...	Betrag	...€	Jahr		...	Betrag	...€	...				
Endfällige Kredite																																										
Jahr	...	Betrag	...€																																							
Jahr	...	Betrag	...€																																							
...																																										
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																										
Jahr		...	Betrag	...€																																						
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	65.428
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-9.570
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	-38.099
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	-38.000
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-29.000
6	Haushaltsjahr Ansatz	2025	-24.650
7	Zwischensumme		-73.891
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-7.200
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	2.200
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	11.400
11	Summe		-67.491

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. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	72.538			72.538
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-2.351			-2.351
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	22.768			22.768
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	15.070			15.070
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-10.500			-10.500
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-6.750			-6.750
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					90.775
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	10.700			10.700
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	20.100			20.100
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	29.300			29.300
11	Summe					150.875

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 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	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß 105 GemO) ^{2,3}	0	0	10.767
	darunter: Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁵	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	0	0	10.767

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.

Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

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	181.372,33	184.200	209.750	200.850	206.900	213.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	186.328,33	185.050	190.600	185.900	189.300	192.700
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.518,84	10.600	9.600	9.600	9.600	9.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.534,20	18.400	16.350	16.350	16.350	16.350
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.109,23	600	850	850	600	600
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	14.538,79	7.000	7.550	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	425.401,72	405.850	434.700	420.550	429.750	439.500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.432,44	23.450	25.500	25.500	25.700	25.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.829,92	65.550	84.550	54.700	54.150	54.700
E 11	- Abschreibungen	0,00	30.950	29.700	29.700	29.700	29.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.206,34	303.850	308.800	307.450	307.450	307.450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	26.015,21	11.100	10.950	10.550	10.700	10.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	434.483,91	434.900	459.500	427.900	427.700	428.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.082,19	- 29.050	-24.800	-7.350	2.050	11.250
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.103,25	100	250	250	250	250
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89,75	50	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.013,50	50	150	150	150	150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7.068,69	- 29.000	-24.650	-7.200	2.200	11.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7.068,69	- 29.000	-24.650	-7.200	2.200	11.400
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	424.957,92	393.500	423.150	409.000	418.200	427.950
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	409.888,23	404.000	429.900	398.300	398.100	398.650
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.069,69	- 10.500	-6.750	10.700	20.100	29.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.450,40	0	53.600	38.500	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	0	0	0	0	0
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	27.930,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.530,40	0	53.600	38.500	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.024,98	13.500	226.200	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.024,98	14.500	226.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.505,42	- 14.500	-172.600	38.500	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	32.575,11	- 25.000	-179.350	49.200	20.100	29.300

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

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 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 360,99	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 360,99	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	- 360,99	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	15.069,69	- 10.500	-6.750	10.700	20.100	29.300

- 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	10.193,33	14.850	22.700	14.700	14.700	14.700
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.518,84	10.600	9.600	9.600	9.600	9.600
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.534,20	18.400	16.350	16.350	16.350	16.350
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.109,23	600	850	850	600	600
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	14.538,79	7.000	7.550	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	67.894,39	51.450	57.050	48.500	48.250	48.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.432,44	23.450	25.500	25.500	25.700	25.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.829,92	65.550	84.550	54.700	54.150	54.700
E 11	- Abschreibungen	0,00	30.950	29.700	29.700	29.700	29.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.501,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	26.015,21	11.100	10.950	10.550	10.700	10.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137.778,57	134.650	154.300	124.050	123.850	124.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69.884,18	- 83.200	-97.250	-75.550	-75.600	-76.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 69.884,18	- 83.200	-97.250	-75.550	-75.600	-76.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 69.884,18	- 83.200	-97.250	-75.550	-75.600	-76.150
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	64.767,92	39.000	45.250	36.700	36.450	36.450
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	112.613,42	103.700	124.600	94.350	94.150	94.700
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 47.845,50	- 64.700	-79.350	-57.650	-57.700	-58.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	53.600	38.500	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.930,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.080,00	0	53.600	38.500	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.524,65	13.500	226.200	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.524,65	14.500	226.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.555,35	- 14.500	-172.600	38.500	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 29.290,15	- 79.200	-251.950	-19.150	-57.700	-58.250

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	181.372,33	184.200	209.750	200.850	206.900	213.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	357.507,33	354.400	377.650	372.050	381.500	391.250
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	296.705,34	300.250	305.200	303.850	303.850	303.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	296.705,34	300.250	305.200	303.850	303.850	303.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	60.801,99	54.150	72.450	68.200	77.650	87.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.103,25	100	250	250	250	250
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89,75	50	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.013,50	50	150	150	150	150
E 20	Ordentliches Ergebnis	62.815,49	54.200	72.600	68.350	77.800	87.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	62.815,49	54.200	72.600	68.350	77.800	87.550
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	360.190,00	354.500	377.900	372.300	381.750	391.500
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	297.274,81	300.300	305.300	303.950	303.950	303.950
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	62.915,19	54.200	72.600	68.350	77.800	87.550
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	62.915,19	54.200	72.600	68.350	77.800	87.550

Übersicht nach Produkten

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 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	12.993,84	0	0	0	0	0
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten - 1.000 Jahrfeier	11.993,84	0	0	0	0	0
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	1.000,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.200,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Spenden	5.200,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.193,84	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.900,60	12.500	13.300	13.300	13.500	13.500
	- • 5011000 Bürgermeister	7.668,00	8.650	8.200	8.200	8.400	8.400
	- • 5012000 Beigeordnete	276,90	500	500	500	500	500
	- • 5014000 Rats- und Ausschussmitglieder	165,00	300	300	300	300	300
	- • 5049000 Sonstige	1.325,80	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5079100 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	371,00	0	0	0	0	0
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	93,90	100	100	100	100	100
	- • 5113000 Ehrensold	0,00	1.450	2.700	2.700	2.700	2.700
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	19.396,73	4.600	4.600	4.600	4.650	4.650
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	240,00	250	300	300	300	300
	- • 5631000 Büromaterial	59,83	200	200	200	200	200
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	621,60	650	200	200	200	200
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	599,37	500	600	600	600	600
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen - 1.000 Jahrfeier	14.906,54	0	0	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.237,69	1.200	1.100	1.100	1.150	1.150
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	145,10	200	200	200	200	200
	- • 5692000 Verfügungsmittel	781,60	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5693000 Repräsentationen	805,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.297,33	17.100	18.000	18.000	18.250	18.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.103,49	- 17.100	-18.000	-18.000	-18.250	-18.250
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 11.103,49	- 17.100	-18.000	-18.000	-18.250	-18.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 11.103,49	- 17.100	-18.000	-18.000	-18.250	-18.250

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	196,45	200	200	200	200	200
	- • 5624000 Datenverarbeitung	196,45	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196,45	200	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 196,45	- 200	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 196,45	- 200	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 196,45	- 200	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

1.1.4.21 unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	3.028,48	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	3.028,48	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4423100 Kostenerstattungen von Eigenbetrieben	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.028,48	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	856,15	1.800	5.750	1.800	1.250	1.800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfal	751,63	600	750	750	750	750
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	104,52	1.200	5.000	500	500	500
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0	550	0	550
E 11	- Abschreibungen	0,00	50	50	50	50	50
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.088,56	250	250	250	250	250
	- • 5625900 Sonstige	855,06	0	0	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	125,77	150	150	150	150	150
	- • 5681000 Grundsteuer	107,73	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.944,71	2.100	6.050	2.100	1.550	2.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.083,77	900	-2.850	1.100	1.650	1.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.083,77	900	-2.850	1.100	1.650	1.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.083,77	900	-2.850	1.100	1.650	1.100

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 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.287,46	9.100	9.150	9.150	9.150	9.150
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	6.488,07	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.680,31	1.850	1.900	1.900	1.900	1.900
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	119,08	150	150	150	150	150
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.875,98	3.100	3.450	3.450	3.450	3.450
	- • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.151,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	498,23	600	800	800	800	800
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	216,22	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
	- • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	9,99	0	150	150	150	150
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.100	3.050	3.050	3.050	3.050
	- • 5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen	0,00	2.400	3.050	3.050	3.050	3.050
	- • 5382000 Planmäßige Abschreibung an Maschinen und technischen Anlagen	0,00	700	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.050,40	1.500	1.500	1.100	1.200	1.200
	- • 5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	11,44	400	500	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	770,96	800	700	700	800	800
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	268,00	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.213,84	16.800	17.150	16.750	16.850	16.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.213,84	- 16.800	-17.150	-16.750	-16.850	-16.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 11.213,84	- 16.800	-17.150	-16.750	-16.850	-16.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 11.213,84	- 16.800	-17.150	-16.750	-16.850	-16.850

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	250	250	0	0
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	250	250	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	250	250	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	50	50	0	0
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	50	50	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	50	50	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300	200	200	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300	200	200	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300	200	200	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	13.799,07	19.550	15.000	15.000	15.000	15.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten	13.799,07	19.550	15.000	15.000	15.000	15.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.799,07	19.550	15.000	15.000	15.000	15.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.799,07	- 19.550	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 13.799,07	- 19.550	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 13.799,07	- 19.550	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

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	2.344,30	800	100	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	0	300	300	300
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	100	100	100	100
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.344,30	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0,00	650	400	400	400	400
	- • 5383000 Planmäßige Abschreibung an Betriebsvorrichtungen	0,00	650	0	0	0	0
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.344,30	1.450	500	800	800	800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.344,30	- 1.450	-500	-800	-800	-800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.344,30	- 1.450	-500	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.344,30	- 1.450	-500	-800	-800	-800

Teilergebnisplan

4.2.1.00 Förderung des Sports

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	1.371,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	- • 5419000 an Sonstige	1.371,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.371,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.371,00	- 1.450	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.371,00	- 1.450	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.371,00	- 1.450	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450

Teilergebnisplan

5.1.1.30 Dorferneuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		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	0	8.000	0	0	0
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	8.000	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	8.000	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	10.000	300	300	300
	- • 5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	300	10.000	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	10.000	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 300	-2.000	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 300	-2.000	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 300	-2.000	-300	-300	-300

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.109,23	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Reinigung Containerstellplatz	500,00	500	500	500	500	500
	+ • 4429000 von Sonstigen	2.609,23	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	500,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Sonstige - Spenden	500,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.609,23	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.189,78	15.100	15.100	8.100	8.100	8.100
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	2.232,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	747,63	10.000	10.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	2.609,23	500	500	500	500	500
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E 11	- Abschreibungen	0,00	14.800	14.300	14.300	14.300	14.300
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	14.800	14.300	14.300	14.300	14.300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34,83	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.224,61	29.950	29.450	22.450	22.450	22.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.615,38	- 20.950	-20.450	-13.450	-13.450	-13.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.615,38	- 20.950	-20.450	-13.450	-13.450	-13.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.615,38	- 20.950	-20.450	-13.450	-13.450	-13.450

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	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	7.837,79	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		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	200	200	200	200	200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	200	200	200
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.439,28	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	1.900,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.539,28	500	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.439,28	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.893,04	1.600	9.300	1.800	1.800	1.800
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	441,57	300	500	500	500	500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.101,54	500	8.000	500	500	500
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.349,93	800	800	800	800	800
E 11	- Abschreibungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	192,57	100	150	150	150	150
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	192,57	100	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.085,61	2.000	9.750	2.250	2.250	2.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.646,33	0	-8.250	-750	-750	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.646,33	0	-8.250	-750	-750	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.646,33	0	-8.250	-750	-750	-750

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	10.193,33	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	+ • 4144000 von der EU	10.193,33	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	10.394,60	9.500	4.450	4.450	4.450	4.450
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	7.826,60	6.900	1.850	1.850	1.850	1.850
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.230,00	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	338,00	350	350	350	350	350
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.001,00	0	0	0	0	0
	+ • 4515000 Bestandsveränderungen an Waren	1.001,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.588,93	19.700	14.650	14.650	14.650	14.650
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.325,70	10.300	13.450	13.450	13.450	13.450
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	788,17	400	5.750	5.750	5.750	5.750
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.537,53	9.900	7.700	7.700	7.700	7.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.130,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.130,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.672,12	2.700	2.650	2.650	2.650	2.650
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.573,04	2.650	2.550	2.550	2.550	2.550
	- • 5681000 Grundsteuer	99,08	50	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.127,82	15.150	18.250	18.250	18.250	18.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.461,11	4.550	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.461,11	4.550	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	10.461,11	4.550	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

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	0,00	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	310,70	500	500	500	500	500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	310,70	500	500	500	500	500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	550	0	0	0
	+ • 4629000 Spende	0,00	0	550	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	310,70	2.900	3.350	2.800	2.800	2.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.535,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	1.535,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.535,10	4.400	4.300	4.300	4.300	4.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.224,40	- 1.500	-950	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.224,40	- 1.500	-950	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.224,40	- 1.500	-950	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

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	850	800	800	800	800
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	550	800	800	800	800
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	300	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.079,56	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.079,56	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	5.806,58	5.500	8.300	8.300	8.300	8.300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	5.656,94	5.500	8.300	8.300	8.300	8.300
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	149,64	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.886,14	7.850	10.100	10.100	10.100	10.100
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.244,38	1.850	3.050	3.050	3.050	3.050
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	930,16	1.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	50,91	100	200	200	200	200
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	245,90	300	600	600	600	600
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	17,41	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.010,80	11.000	10.300	8.300	8.300	8.300
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.032,19	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.603,86	4.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	486,85	500	1.000	500	500	500
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	300	300	300	300
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	887,90	500	1.000	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.650	9.300	9.300	9.300	9.300
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	300	200	200	200	200
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	450	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.383,55	1.400	1.500	1.500	1.550	1.550
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.383,55	1.400	1.500	1.500	1.550	1.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.638,73	23.900	24.150	22.150	22.200	22.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 39.752,59	- 16.050	-14.050	-12.050	-12.100	-12.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 39.752,59	- 16.050	-14.050	-12.050	-12.100	-12.100

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

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 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 39.752,59	- 16.050	-14.050	-12.050	-12.100	-12.100

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	169.217,19	173.700	195.300	186.300	192.300	198.300
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.144,06	1.150	1.950	1.950	1.950	1.950
	+ • 4012000 Grundsteuer B	27.853,59	28.000	31.950	31.950	31.950	31.950
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	25.919,75	30.000	45.000	30.000	30.000	30.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	109.879,48	109.200	111.100	117.000	122.900	128.800
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.162,81	4.100	4.000	4.100	4.200	4.300
	+ • 4033000 Hundesteuer	1.257,50	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	169.217,19	173.700	195.300	186.300	192.300	198.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	169.217,19	173.700	195.300	186.300	192.300	198.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B. Verspätungszuschläge)	0,00	50	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	169.217,19	173.750	195.350	186.350	192.350	198.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	169.217,19	173.750	195.350	186.350	192.350	198.350

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	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	168.070,00	161.900	164.300	167.600	171.000	174.400
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	8.065,00	8.300	3.600	3.600	3.600	3.600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	176.135,00	170.200	167.900	171.200	174.600	178.000

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	294.318,00	297.450	301.050	301.050	301.050	301.050
	- • 5442100 Kreisumlage	167.088,00	164.800	161.100	161.100	161.100	161.100
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	127.230,00	132.650	139.950	139.950	139.950	139.950
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	294.318,00	297.450	301.050	301.050	301.050	301.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 294.318,00	- 297.450	-301.050	-301.050	-301.050	-301.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 294.318,00	- 297.450	-301.050	-301.050	-301.050	-301.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 294.318,00	- 297.450	-301.050	-301.050	-301.050	-301.050

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	2.387,34	2.800	4.150	2.800	2.800	2.800
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	2.387,34	2.800	4.150	2.800	2.800	2.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.387,34	2.800	4.150	2.800	2.800	2.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.387,34	- 2.800	-4.150	-2.800	-2.800	-2.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.387,34	- 2.800	-4.150	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.387,34	- 2.800	-4.150	-2.800	-2.800	-2.800

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	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	12.155,14	10.500	14.450	14.550	14.600	14.950

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	2.103,25	0	150	150	150	150
	+ • 4714300 Zinsausgleich Einheitskasse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.802,00	0	0	0	0	0
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 198,75	0	100	100	100	100
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen	500,00	0	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.103,25	0	150	150	150	150
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.103,25	0	150	150	150	150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.103,25	0	150	150	150	150

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und ähnliche 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	89,75	0	50	50	50	50
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	89,75	0	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 89,75	0	-50	-50	-50	-50
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 89,75	0	-50	-50	-50	-50
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 89,75	0	-50	-50	-50	-50

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.1.40-Gremien							
Maßnahme:	01-Beteiligung AÖR							
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	1.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000,00	0	0	0	0	0	- 1.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.4.21-unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude							
Maßnahme:	01-Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.4.21-unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude							
Maßnahme:	02-Baugrundstücke Wiesenweg/Schulstraße							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.4.21-unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude							
Maßnahme:	03-allgemeiner Grundstücksverkehr							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	62.000	0	0	0	0	62.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 62.000	0	0	0	0	- 62.000

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.4.21-unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude							
Maßnahme:	04-Wohnmobilstellplatz							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	14.000	0	0	0	0	14.000
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	0	0	0	25.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 11.000	0	0	0	0	- 11.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	1.1.4.30-Bauhof							
Maßnahme:	05-Neubau Geräteschuppen							
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	3.6.6.10-Kinderspielplatz							
Maßnahme:	01-Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	915,00	39.600	0	0	0	0	40.515
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	72.000	0	0	0	0	72.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	915,00	- 32.400	0	0	0	0	- 31.485

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	3.6.6.10-Kinderspielplatz							
Maßnahme:	02-Grundstücksverkehr Spielplatz							
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0	0	0	3.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 3.000	0	0	0	0	- 3.000

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	5.5.3.00-Bestattungswesen							
Maßnahme:	01-Sonderposten Grabnutzungsentgelte							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	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)
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt:	5.7.3.10-Bürgerhaus							
Maßnahme:	02-Umbau Bürgerhaus							
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	38.500	0	0	0	38.500
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	64.200	0	0	0	0	64.200
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 64.200	38.500	0	0	0	- 25.700