

Ortsgemeinde Meckenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

Entwurf:

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

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Meckenbach 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	518.650 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>505.650 €</u>
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	13.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	27.300 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>55.000 €</u>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 55.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss	- 27.700 €

§ 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

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 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 €
für den zweiten Hund	48 €
für jeden weiteren Hund	60 €

§ 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	1.873.429 €
2020	1.967.362 € vorläufig
2021	2.006.217 € vorläufig
2022	2.063.324 € vorläufig
2023	2.084.024 € Ansatz
2024	2.097.024 € Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Wertgrenze für Leistungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 GemO wird auf 5.000 € im Einzelfall festgesetzt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 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.

Meckenbach, den

Ortsgemeinde Meckenbach

(Dienstsiegel)

(Schlarb)
Ortsbürgermeister

**zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Meckenbach
für das Haushaltsjahr 2024**

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

30.06.2012	-	391
30.06.2013	-	389
30.06.2014	-	389
30.06.2015	-	374
30.06.2016	-	368
30.06.2017	-	367
30.06.2018	-	367
30.06.2019	-	359
30.06.2020	-	374
30.06.2021	-	366
30.06.2022	-	366
30.06.2023	-	355

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2013	174.339 €	446 €
2014	195.994 €	504 €
2015	208.644 €	536 €
2016	226.443 €	605 €
2017	207.320 €	563 €
2018	243.007 €	662 €
2019	264.031 €	719 €
2020	232.396 €	647 €
2021	260.613 €	697 €
2022	305.755 €	835 €
2023	310.824 €	849 €
2024	331.285 €	933 €

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	5.072	5.104	5.200	5.076	5.037	4.998	4.973	4.924	5.500	5.200
Grundsteuer B	30.168	30.132	30.254	41.112	32.773	33.313	33.400	35.848	44.600	43.200
Gewerbsteuer	50.515	43.903	57.422	42.885	19.439	35.246	126.450	82.416	88.000	90.000
Hundesteuer	1.083	1.031	1.034	1.209	1.305	1.529	2.031	1.767	2.050	2.000

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommensteuer	133.104	131.714	143.649	150.464	158.248	148.724	151.603	157.385	164.400	185.700
Umsatzsteueranteil			6.295	10.563	12.088	12.970	13.830	12.664	13.400	13.000
Ausgleichsleistungen	18.834	18.296	18.400	13.725	13.205	15.488	15.364	16.076	18.800	17.800
Schlüsselzuweisung A	62.411	36.128	54.394	45.764	42.406	82.878	81.610	35.827	81.750	60.550
Schlüsselzuweisung B									4.800	9.450

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	127.395	123.408	123.005	135.722	144.025	148.178	160.844	161.226	185.300	184.950
VG-Umlage	97.580	97.151	96.834	106.844	110.318	122.956	133.450	129.801	141.300	148.900
Gewerbsteuerumlage	9.295	8.078	10.489	7.808	3.318	3.243	11.802	7.692	8.100	8.300

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis						HH-Ansatz			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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.	222.687	128.656	154.598	176.880	126.831	252.077	323.262	406.791	410.453	382.753

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2022

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

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	411.150 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	445.450 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-34.300 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen auf	-20.000 €
---	------------------

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	54.250 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	113.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-59.250 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
---	------------

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-79.250 €
--	------------------

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

Finanzen:

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2022 über liquide Mittel in Höhe von 323.262 Euro. Der Jahresfehlbetrag des Finanzhaushaltes in Höhe von 20.000 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 59.250 Euro können über die liquiden Mitteln gedeckt werden.

Die Gemeinde hat keine Investitionskredite. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten.

Bei den gemeindeeigenen Steuern wurde der Ansatz der Gewerbesteuereinnahmen um 55.000 Euro auf 90.000 Euro erhöht. Im Gegenzug muss der Ansatz der Gewerbesteuerumlage von 3.300 Euro auf 8.400 Euro angepasst werden. Die Einnahmen aus der Hundesteuer werden voraussichtlich um 400 Euro auf 1.900 Euro steigen. Der Ansatz des Gemeindeanteils aus d. Einkommenssteuer erhöht sich ebenfalls um 3.000 Euro auf 146.900 Euro.

Die Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung A wird im Jahr 2022 auf 35.950 Euro angesetzt und somit um 45.650 Euro geringer ausfallen als im Vorjahr. Grund ist die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde um 45.141 Euro auf 305.754 Euro sowie die gesunkene Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Meckenbach von 374 auf 366 (Hauptwohnsitz).

Der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach ist um 0,2% auf 47,2% erhöht worden. Die Gemeinde Meckenbach zahlt im Jahr 2022 eine Kreisumlage in Höhe von rund 161.300 Euro. Das sind rund 500 Euro mehr als im Vorjahr. Die Verbandsgemeindeumlage ist um 1% auf 38% gesenkt worden. Der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage sinkt um rund 3.600 Euro auf 129.850 Euro.

Der Ansatz aus dem Holzverkauf (privatrechtliche Entgelte) wurde um rund 20.950 € auf 27.650 Euro erhöht. Im Gegenzug steigen auch die Sach-/ und Dienstleistungskosten innerhalb der kommunalen Forstwirtschaft um rund 15.300 Euro auf insgesamt 27.200 Euro.

Unterhaltungsmaßnahmen:

unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude: Produkt 11422

Am Wanderpavillon sind diverse Arbeiten geplant. Als Absturzsicherung soll ein Rangerzaun am Freizeitplatz am Weiher gebaut werden. Des Weiteren müssen Gelder für Mäharbeiten etc. der gemeindeeigene Grundstücke eingeplant werden. Für alle Maßnahmen und einem zusätzlichen Puffer für außerplanmäßige Ausgaben werden Mittel in Höhe von 3.500 Euro eingestellt.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Im letzten Jahr wurde im 1. OG der Bodenbelag erneuert und mit Elektroarbeiten begonnen. Für weitere Elektroarbeiten, Austausch eines Fensters, Dämm-/sowie Malerarbeiten im Treppenhaus und Austausch von Heizkörpern, werden Mittel in Höhe von rund 7.500 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen:**unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude: Produkt 11422**

Die Gemeinde veräußert im Jahr 2022 den zur Zeit letzten Bauplatz in ihrer Gemarkung. Die Einnahmen belaufen sich auf rund 28.450 Euro.

Für den Ankauf eines Gebäudes und verschiedener Grundstücke ist ein Gesamtbetrag von 49.500 Euro geschätzt. Aus dem Jahr 2021 stehen noch rund 9.000 Euro zur Verfügung, die bei Bedarf auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden. Im Jahr 2022 wird die Differenz von 40.500 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Ein Teilstück der Verrohrung im Bachbett in der Hauptstraße muss saniert werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 40.000 Euro. Die Maßnahme wird durch Landesmittel (Investitionsstock) mit einem Betrag von rund 10.800 Euro gefördert.

Eine neue Straßenleuchte muss in der Gemeinde aufgestellt werden. Die geschätzten Kosten in Höhe von 3.000 Euro sind im Haushalt veranschlagt.

Bestattungswesen: Produkt 55300

Immer öfter kommt es im Bereich des Friedhofes zu Wildschäden. Daher plant die Gemeinde eine neue entsprechende Einfriedung herzustellen. Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich auf 30.000 Euro. Die Gemeinde hat eine Investitionszuwendung beim Land Rheinland Pfalz gestellt und erhält eine Förderung von ca. 14.600 Euro.

Stellenplan:

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum 30.06.2021
			2022	2021	
11430	Gemeindearbeiter	geringfügig	1	1	0

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	496.050 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>475.350 €</u>
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	20.700 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen auf **35.000 €**

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	300 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>44.000 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-43.700 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf **0 €**

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag **-8.700 €**

Neuregelung des kommunalen Finanzausgleiches:

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

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

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

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

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

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

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

Bundesdurchschnitt:

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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

Finanzen:

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2023 über liquide Mittel in Höhe von 406.791 Euro. Der geschätzte Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 8.700 Euro kann über die liquiden Mitteln gedeckt werden.

Die Gemeinde hat keine Investitionskredite. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten.

Aufgrund der hohen liquiden Mitteln, ist die Veranschlagung eines Liquiditätskredits nicht notwendig.

Die laufenden **Erträge** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 84.900 Euro auf 495.950 Euro an. Die Gemeinde Meckenbach hat die Hebesätze der Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Dadurch steigen die geschätzten Einnahmen der Grundsteuer A und B um rund 12.000 Euro an. Der geschätzte Ansatz aus den Einnahmen der Gewerbesteuer sinkt um 2.000 Euro auf 88.000 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 21.850 Euro auf 196.600 Euro.

Die Einnahmen aus der Schlüsselzuweisung A steigt um 45.800 Euro auf insgesamt 81.750 Euro. Die Gemeinde erhält eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 4.800 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 wurde im Haushalt ein Betrag in Höhe von 12.000 Euro eingestellt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 29.900 Euro auf 475.300 Euro an. Der Ansatz der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigt um 35.450 Euro auf insgesamt 326.600 Euro. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land ist dieser um 2% auf 36 Prozent gesunken.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für Elektroarbeiten, Austausch eines Fensters, Dämm-/sowie Malerarbeiten im Treppenhaus und Austausch von Heizkörpern, werden Mittel in Höhe von rund 7.500 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen:

unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude: Produkt 11422

Für den Ankauf verschiedener Grundstücke werden 5.000 Euro eingestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Im Rahmen eines Radwegekonzeptes werden Planungs- und Untersuchungskosten in Höhe von 23.000 Euro veranschlagt. In den Folgejahren 2024/2025 ist die Umsetzung geplant. Für die geschätzten Gesamtkosten in Höhe von 500.000 Euro wird ein Zuschussantrag gestellt.

Für den Ankauf verschiedener Grundstücke im Rahmen des Radwegekonzeptes werden Mittel in Höhe von 16.000 Euro eingeplant.

Stellenplan:

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum 30.06.2022
			2023	2022	
11430	Gemeindearbeiter	geringfügig	1	1	0

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	518.650 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>505.650 €</u>
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	13.000 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen auf **27.300 €**

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>55.000 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-55.000 €

der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf **0 €**

Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag **-27.700 €**

Haushaltsausgleich:

Der Haushaltsausgleich, wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2024 möglich. Die Ortsgemeinde Meckenbach kann die Gesetzesvorgaben nach § 93 Abs. 4 GemO erfüllen, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Finanzen:

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2024 über liquide Mittel in Höhe von 410.453 Euro.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 27.300 Euro abzüglich des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 55.000 Euro ergibt einen Finanzmittelfehlbetrag von 27.700 Euro. Dieser Fehlbetrag kann über den positiven Kassenbestand (liquide Mittel) der Gemeinde gedeckt werden.

Die Gemeinde hat keine Investitionskredite. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten.

Die laufenden **Erträge** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 22.600 Euro auf 518.550 Euro an. Während die Grundsteuern A und B um moderate 1.700 Euro auf insgesamt 48.400 Euro sinken, konnte der Ansatz bei der Gewerbesteuer um 2.000 Euro auf 90.000 Euro angehoben werden. Die Hebesätze der Realsteuern bleiben unverändert. Die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer wurden um 21.300 Euro auf 185.700 Euro höher geschätzt und veranschlagt. Hingegen sinken die geschätzten Einnahmen an der Umsatzsteuer und des Familienausgleiches um 1.400 Euro auf insgesamt 30.800 Euro.

Die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde lässt den Bedarf an den Einnahmen der Schlüsselzuweisung A um 21.200 Euro auf insgesamt 60.550 Euro sinken. Hingegen steigt die Schlüsselzuweisung B um 4.650 Euro auf 9.450 Euro an. Der Gemeinde werden in diesem Haushaltsjahr mehr potenzielle Kindergartenkinder angerechnet.

Die Ortsgemeinde Meckenbach hatte am Ende des letzten Jahres einen Förderantrag für die Dorfmoderation und Fortschreibung bzw. Anpassung des Dorferneuerungskonzeptes gestellt. Die zuschussfähigen Kosten in Höhe von rund 20.100 Euro sind unter dem Produkt Dorferneuerung veranschlagt. Der Ansatz schlägt sich auf den Posten E 7 "sonstige laufende Erträge" nieder, dass die Gesamteinnahmen des Ergebnis- und Finanzhaushalt erheblich steigern lässt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 30.300 Euro auf 505.600 Euro an.

Die Umlagegrundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage haben sich nur leicht verändert. Zwar ist die Steuerkraft der Gemeinde gestiegen, allerdings die Schlüsselzuweisung A in etwa um das gleichen Verhältnis gesunken. Das sorgt dafür, dass die Kreisumlage bei gleichbleibenden Prozentsatz von 47,2 um 350 Euro auf 184.950 Euro sinkt. Dagegen steigt die Zahlung der Verbandsgemeindeumlage um 7.600 Euro auf 148.900 Euro. Die Verbandsgemeinde erhöht den Umlagesatz um 2 Prozent auf 38 Prozent.

Für die Dorfmoderation sowie der Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes fallen geschätzte Kosten in Höhe von 25.100 Euro an. Diese Mehrausgaben sind unter den laufenden Aufwendungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes veranschlagt.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für Elektroarbeiten, Dämm-/sowie Malerarbeiten im Treppenhaus und Austausch von Deckenleuchten, werden Mittel in Höhe von rund 7.000 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen:

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 tun, ist ein einmaliger Beitrag in Höhe von 1.000 Euro zu leisten.

unbebaute Grundstücke und sonstige Gebäude: Produkt 11422

Für den Ankauf verschiedener Grundstücke wurden im Haushaltsjahr 2023 5.000 Euro eingestellt. Der Ankauf wird voraussichtlich dieses Jahr durchgeführt. Die Mittel werden auf das aktuelle Jahr übertragen.

Kinderspielplatz, Produkt: 36610

Für den Kinderspielplatz wird eine neue Schaukel angeschafft. Die geschätzten Kosten in Höhe von 4.000 Euro werden im Haushalt bereit gestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

Die veranschlagten Planungs- und Untersuchungskosten im Rahmen eines Radwegekonzeptes in Höhe von 23.000 Euro aus dem Haushaltsjahr 2023 werden in das aktuellen Haushaltsjahr übertragen. Die Umsetzung ist in den Jahren 2025/2026 geplant. Für die geschätzten Gesamtkosten in Höhe von 500.000 Euro wird ein Zuschussantrag gestellt.

Für den Ankauf verschiedener Grundstücke im Rahmen des Radwegekonzeptes wurden in 2023 Mittel in Höhe von 16.000 Euro eingeplant. Davon sind rund 11.000 Euro verausgabt worden. Die Restsumme wird für den weiteren Ankauf von Grundstücken in das Jahr 2024 übertragen.

Kommunale Forstwirtschaft: Produkt 55510

Im Rahmen des Hochwasserschutzes plant die Ortsgemeinde den Ankauf verschiedener Waldgrundstücke mit einem Gesamtwert von geschätzt 50.000 Euro. Eine Förderung seitens der Stiftung Natur und Umwelt wird in Aussicht gestellt. Der Antrag kann erst im Sommer gestellt werden. Die Fördersumme ist noch ungewiss und wird höchstwahrscheinlich im Haushaltsjahr 2025 ausbezahlt.

Stellenplan:

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum 30.06.2023
			2024	2023	
11430	Gemeindearbeiter	geringfügig	1	1	0

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Meckenbach

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																													
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																													
		in € ²⁾																																		
Entstehungsrechnung	1	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																
		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)																																		
		63.231	35.000	27.300	57.500	66.650	76.250																													
	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	63.231 €	35.000 €	27.300 €	57.500 €	66.650 €	76.250 €																													
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 																																
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	63.231 €	35.000 €	27.300 €	57.500 €	66.650 €	76.250 €																												
<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 colspan="4">...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Jahr</td> <td>...</td> <td colspan="2">Betrag</td> <td>...€</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾						Jahr			...	Betrag		...€
Endfällige Kredite																																				
Jahr	...	Betrag	...€																																	
Jahr	...	Betrag	...€																																	
...																																				
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																				
Jahr			...	Betrag		...€																														

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

3) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Meckenbach

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	-60.354
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	93.933
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	38.855
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	57.107
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	20.700
6	Haushaltsjahr Ansatz	2024	13.000
7	Zwischensumme		163.241
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	43.200
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	52.350
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	61.950
11	Summe		320.741

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 Meckenbach

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	-46.741			-46.741
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	118.030			118.030
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	34.861			34.861
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	63.231			63.231
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	35.000			35.000
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	27.300			27.300
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					231.681
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	57.500			57.500
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	66.650			66.650
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	76.250			76.250
11	Summe					432.081

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.

OG Meckenbach
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	337.687,10	336.750	356.900	369.900	379.200	387.600
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.661,67	104.600	111.900	93.000	94.250	95.450
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.864,00	15.500	16.000	16.000	16.000	16.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.908,67	30.000	25.150	25.150	25.150	25.150
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579,35	600	600	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 17.200,82	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	457.499,97	495.950	518.550	513.050	523.600	533.200
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.737,73	15.650	16.200	16.200	16.500	16.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.440,33	76.250	72.250	61.950	62.950	62.950
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.650	33.650	33.650	33.650	33.650
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	304.748,78	339.550	347.000	347.000	347.000	347.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.886,15	10.200	36.500	11.100	11.200	11.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	386.812,99	475.300	505.600	469.900	471.300	471.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	70.686,98	20.650	12.950	43.150	52.300	61.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	420,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	420,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	71.106,98	20.700	13.000	43.200	52.350	61.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	71.106,98	20.700	13.000	43.200	52.350	61.950
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	457.751,88	476.700	499.300	493.800	504.350	513.950
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	394.520,62	441.700	472.000	436.300	437.700	437.700
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	63.231,26	35.000	27.300	57.500	66.650	76.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	92.500	92.500	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.947,16	300	0	0	0	0
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	27.452,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.399,16	300	0	92.500	92.500	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	38.222,79	44.000	54.000	250.000	250.000	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.222,79	44.000	55.000	250.000	250.000	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.176,37	- 43.700	-55.000	-157.500	-157.500	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	84.407,63	- 8.700	-27.700	-100.000	-90.850	76.250

- 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 Meckenbach
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 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	63.231,26	35.000	27.300	57.500	66.650	76.250

- 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	6.834,67	18.050	41.900	21.800	21.800	21.800
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.864,00	15.500	16.000	16.000	16.000	16.000
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.908,67	30.000	25.150	25.150	25.150	25.150
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579,35	600	600	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 17.200,82	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.985,87	72.650	91.650	71.950	71.950	71.950
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.737,73	15.650	16.200	16.200	16.500	16.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.440,33	76.250	72.250	61.950	62.950	62.950
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.650	33.650	33.650	33.650	33.650
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.029,58	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.886,15	10.200	36.500	11.100	11.200	11.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.093,79	140.600	163.450	127.750	129.150	129.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.107,92	- 67.950	-71.800	-55.800	-57.200	-57.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.107,92	- 67.950	-71.800	-55.800	-57.200	-57.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.107,92	- 67.950	-71.800	-55.800	-57.200	-57.200
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	108.266,55	53.300	72.300	52.600	52.600	52.600
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	100.161,23	106.950	129.800	94.100	95.500	95.500
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.105,32	- 53.650	-57.500	-41.500	-42.900	-42.900
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	92.500	92.500	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.947,16	300	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	27.452,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.399,16	300	0	92.500	92.500	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	38.222,79	44.000	54.000	250.000	250.000	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.222,79	44.000	55.000	250.000	250.000	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.176,37	- 43.700	-55.000	-157.500	-157.500	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	29.281,69	- 97.350	-112.500	-199.000	-200.400	-42.900

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	337.687,10	336.750	356.900	369.900	379.200	387.600
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	373.514,10	423.300	426.900	441.100	451.650	461.250
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	298.719,20	334.700	342.150	342.150	342.150	342.150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	298.719,20	334.700	342.150	342.150	342.150	342.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	74.794,90	88.600	84.750	98.950	109.500	119.100
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	420,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	420,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	75.214,90	88.650	84.800	99.000	109.550	119.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	75.214,90	88.650	84.800	99.000	109.550	119.150
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	349.485,33	423.400	427.000	441.200	451.750	461.350
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	294.359,39	334.750	342.200	342.200	342.200	342.200
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	55.125,94	88.650	84.800	99.000	109.550	119.150
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	55.125,94	88.650	84.800	99.000	109.550	119.150

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	11.148,21	12.150	12.950	12.950	12.950	12.950
	- • 5011000 Bürgermeister	7.224,00	7.700	8.200	8.200	8.200	8.200
	- • 5012000 Beigeordnete	220,77	400	400	400	400	400
	- • 5049000 Sonstige	1.194,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	84,48	100	100	100	100	100
	- • 5113000 ehrenamtlich Tätige - Ehrensold	2.424,00	2.450	2.750	2.750	2.750	2.750
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329,97	0	0	0	0	0
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	329,97	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	350,00	350	350	350	350	350
	- • 5419000 an Sonstige - Zuschuss Gem. Chor	350,00	350	350	350	350	350
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.338,63	4.350	4.850	4.550	4.600	4.600
	- • 5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	184,10	0	0	0	0	0
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	216,00	250	250	250	250	250
	- • 5631000 Büromaterial	187,42	200	200	200	200	200
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	450,56	500	400	400	400	400
	- • 5634200 Datenübertragungsgebühren	0,00	0	300	0	0	0
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	618,93	600	600	600	600	600
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.092,70	1.100	1.150	1.150	1.200	1.200
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	10,10	0	50	50	50	50
	- • 5692000 Verfügungsmittel	779,15	900	900	900	900	900
	- • 5693000 Repräsentationen	799,67	800	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.166,81	16.850	18.150	17.850	17.900	17.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.166,81	- 16.850	-18.150	-17.850	-17.900	-17.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 16.166,81	- 16.850	-18.150	-17.850	-17.900	-17.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 16.166,81	- 16.850	-18.150	-17.850	-17.900	-17.900

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	184,72	200	200	200	200	200
	- • 5624000 Datenverarbeitung	184,72	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	184,72	200	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184,72	- 200	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 184,72	- 200	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 184,72	- 200	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Wochenendhaus am Weiher (Hauptstr. 41)

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	300,00	300	300	300	300	300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	300,00	300	300	300	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	300	300	300	300	300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.190,20	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.009,56	400	500	500	500	500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	250	250	250	250
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	180,64	200	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5341000 Planmäßige Abschreibung auf Wohnbauten	0,00	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	203,00	200	300	300	300	300
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	146,64	150	200	200	200	200
	- • 5681000 Grundsteuer	56,36	50	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.393,20	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.093,20	- 1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.093,20	- 1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.093,20	- 1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

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	2.143,66	2.600	3.800	3.800	3.800	3.800
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.143,66	2.600	3.800	3.800	3.800	3.800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.143,66	2.600	3.800	3.800	3.800	3.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709,42	9.300	5.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	674,74	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.034,68	8.500	4.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	100	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	246,57	400	350	350	350	350
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	69,69	200	100	100	100	100
	- • 5681000 Grundsteuer	176,88	200	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.955,99	9.800	5.450	3.450	3.450	3.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187,67	- 7.200	-1.650	350	350	350
E 20	Ordentliches Ergebnis	187,67	- 7.200	-1.650	350	350	350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	187,67	- 7.200	-1.650	350	350	350

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 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.589,52	3.500	3.250	3.250	3.550	3.550
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	1.987,75	2.500	2.500	2.500	2.700	2.700
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	150	0	0	0	0
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	562,01	800	700	700	800	800
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	39,76	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.225,72	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
	- • 5235000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	0	50	50	50	50
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	288,73	900	700	700	700	700
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.657,40	600	600	600	600	600
	- • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	279,59	200	50	50	50	50
E 11	- Abschreibungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	51,85	100	150	150	150	150
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	29,85	50	100	100	100	100
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	22,00	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.867,09	5.600	5.100	5.100	5.400	5.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.867,09	- 5.600	- 5.100	- 5.100	- 5.400	- 5.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.867,09	- 5.600	- 5.100	- 5.100	- 5.400	- 5.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.867,09	- 5.600	- 5.100	- 5.100	- 5.400	- 5.400

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	400	400	400
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	400	400	400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	400	400	400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	400	400	400	400
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	400	400	400	400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-400	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-400	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-400	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	0,00	10.000	9.000	9.000	10.000	10.000
	- • 5259000 an Sonstige - Kostenanteil ev. Kindergarten Kirn	0,00	10.000	9.000	9.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	9.000	9.000	10.000	10.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 10.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 10.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 10.000	-9.000	-9.000	-10.000	-10.000

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	804,26	1.150	1.600	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	670,51	300	1.000	500	500	500
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	133,75	750	500	100	100	100
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	804,26	1.150	1.600	700	700	700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 804,26	- 1.150	-1.600	-700	-700	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 804,26	- 1.150	-1.600	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 804,26	- 1.150	-1.600	-700	-700	-700

Teilergebnisplan**4.2.1.00 Förderung des Sports**

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	500,00	500	500	500	500	500
	- • 5419000 an Sonstige - Betriebskostenzuschuss Sportverein	500,00	500	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500,00	500	500	500	500	500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 500,00	- 500	-500	-500	-500	-500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 500,00	- 500	-500	-500	-500	-500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 500,00	- 500	-500	-500	-500	-500

Teilergebnisplan

5.1.1.30 Dorferneuerung

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	2.000	22.100	2.000	2.000	2.000
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	20.100	0	0	0
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	22.100	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	25.100	0	0	0
	- • 5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	25.100	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.800	29.900	4.800	4.800	4.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 2.800	-7.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 2.800	-7.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 2.800	-7.800	-2.800	-2.800	-2.800

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	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Reinigung Containerstellplatz	500,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.598,58	12.800	11.000	11.000	11.000	11.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	1.241,53	1.500	2.700	2.700	2.700	2.700
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	3.756,12	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	1.300,93	500	500	500	500	500
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	3.300,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 11	- Abschreibungen	0,00	15.250	15.250	15.250	15.250	15.250
	- • 5351000 Planmäßige Abschreibung an Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	250	250	250	250	250
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.598,58	28.050	26.250	26.250	26.250	26.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.098,58	- 14.850	-13.050	-13.050	-13.050	-13.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 9.098,58	- 14.850	-13.050	-13.050	-13.050	-13.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 9.098,58	- 14.850	-13.050	-13.050	-13.050	-13.050

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	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	9.157,18	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000

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	2.814,00	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	2.814,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79,35	100	100	100	100	100
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land - Kriegsgräber	79,35	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.893,35	2.750	3.250	3.250	3.250	3.250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.134,95	3.700	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.240,77	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.339,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.554,44	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	500	500	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	116,59	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	116,59	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.251,54	4.250	4.050	4.050	4.050	4.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.358,19	- 1.500	-800	-800	-800	-800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.358,19	- 1.500	-800	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.358,19	- 1.500	-800	-800	-800	-800

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	6.834,67	12.000	15.750	15.750	15.750	15.750
	+ • 4144000 von der EU	2.628,67	12.000	15.750	15.750	15.750	15.750
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.206,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	83.275,71	21.900	15.350	15.350	15.350	15.350
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	77.371,80	16.450	9.500	9.500	9.500	9.500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.438,00	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	3.465,91	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	- 26.358,00	0	0	0	0	0
	+ • 4515000 Bestandsveränderungen an Waren	- 26.358,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63.752,38	33.900	31.100	31.100	31.100	31.100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.216,27	15.100	19.250	19.250	19.250	19.250
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.063,50	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	21.152,77	13.800	17.950	17.950	17.950	17.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.179,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	5.179,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.876,75	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.791,44	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5681000 Grundsteuer	85,31	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.272,60	22.100	26.150	26.150	26.150	26.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.479,78	11.800	4.950	4.950	4.950	4.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	33.479,78	11.800	4.950	4.950	4.950	4.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	33.479,78	11.800	4.950	4.950	4.950	4.950

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	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	4.103,30	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	4.103,30	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.103,30	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.606,39	7.000	7.000	6.000	6.000	6.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	5.606,39	7.000	7.000	6.000	6.000	6.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.606,39	9.900	9.900	8.900	8.900	8.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.503,09	- 2.900	-2.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.503,09	- 2.900	-2.900	-1.900	-1.900	-1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.503,09	- 2.900	-2.900	-1.900	-1.900	-1.900

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

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	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	200	200	200	200	200
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50,00	200	200	200	200	200
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.086,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	1.086,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.136,00	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.624,57	14.400	13.500	7.100	7.100	7.100
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.682,14	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.786,06	7.500	7.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	372,24	400	800	600	600	600
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	784,13	500	700	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.868,04	1.900	2.200	2.200	2.250	2.250
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	424,46	450	450	450	450	450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.443,58	1.450	1.750	1.750	1.800	1.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.492,61	25.800	25.200	18.800	18.850	18.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.356,61	- 23.400	-22.300	-15.900	-15.950	-15.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 10.356,61	- 23.400	-22.300	-15.900	-15.950	-15.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 10.356,61	- 23.400	-22.300	-15.900	-15.950	-15.950

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	321.611,43	317.950	339.100	351.000	359.800	367.700
	+ • 4011000 Grundsteuer A	4.929,97	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
	+ • 4012000 Grundsteuer B	35.959,83	44.600	43.200	43.200	43.200	43.200
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	108.641,41	88.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	157.385,41	164.400	185.700	197.200	205.700	213.300
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.663,81	13.400	13.000	13.400	13.700	14.000
	+ • 4033000 Hundesteuer	2.031,00	2.050	2.000	2.000	2.000	2.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	321.611,43	317.950	339.100	351.000	359.800	367.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	321.611,43	317.950	339.100	351.000	359.800	367.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	420,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 30,00	50	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B. Verspätungszuschläge)	450,00	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	420,00	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	322.031,43	318.000	339.150	351.050	359.850	367.750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	322.031,43	318.000	339.150	351.050	359.850	367.750

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	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	35.827,00	81.750	60.550	61.750	63.000	64.200
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	4.800	9.450	9.450	9.450	9.450
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	35.827,00	86.550	70.000	71.200	72.450	73.650

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	291.027,00	326.600	333.850	333.850	333.850	333.850
	- • 5442100 Kreisumlage	161.226,00	185.300	184.950	184.950	184.950	184.950
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	129.801,00	141.300	148.900	148.900	148.900	148.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	291.027,00	326.600	333.850	333.850	333.850	333.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 291.027,00	- 326.600	-333.850	-333.850	-333.850	-333.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 291.027,00	- 326.600	-333.850	-333.850	-333.850	-333.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 291.027,00	- 326.600	-333.850	-333.850	-333.850	-333.850

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	7.692,20	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	7.692,20	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.692,20	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.692,20	- 8.100	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7.692,20	- 8.100	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7.692,20	- 8.100	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300

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	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	16.075,67	18.800	17.800	18.900	19.400	19.900

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: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 04-Straßenbeleuchtung								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 05-Radwegekonzept								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	92.500	92.500	0	0	185.000
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.000,00	0	250.000	250.000	0	0	523.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.000,00	0	- 157.500	- 157.500	0	0	- 338.000

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: 5.5.5.10-Kommunale Forstwirtschaft								
Maßnahme: 01-Ankauf Grundstücke								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	50.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 50.000	0	0	0	0	- 50.000