

Ortsgemeinde Otzweiler

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2023

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Otzweiler
für das
Haushaltsjahr 2023
vom 09.06.2023

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Otzweiler hat in seiner Sitzung am 12.04.2023 aufgrund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBL.S.153) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 02.03.2006 (GVBL.S. 57), folgende Haushaltssatzung beschlossen :

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	243.850 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	271.100 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	<u>-27.250 €</u>
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-15.250 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-4.500 €</u>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.600 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf **4.500,00 €**

Die Verwaltung wird ermächtigt, Kreditaufnahmen gemäß der Festsetzung in der Haushaltssatzung und der Genehmigung der Aufsichtsbehörde zum wirtschaftlich notwendigen Zeitpunkt zu den günstigsten Tageskonditionen aufzunehmen und auslaufende Prolongationen vorzunehmen.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) wird festgesetzt auf :

320.000 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

Die Hebesätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt :

Grundsteuer A	400 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 2023 nicht festgesetzt.

Wiederkehrende Beiträge i.S. von §§ 10-16 KAG werden für das Haushaltsjahr 2023 nicht festgesetzt.

Fremdenverkehrsbeiträge i.S. von § 36 KAG werden für das Haushaltsjahr 2023 nicht festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

2018	286.340 €	vorläufig
2019	280.820 €	vorläufig
2020	315.687 €	vorläufig
2021	307.178 €	vorläufig
2022	278.778 €	vorläufig
2023	251.528 €	vorläufig

§ 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 2023 nicht zu.

§ 11 Leistungszahlungen

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

§ 12 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2023 in Kraft.

Otweiler, den 09.06.2023

Ortsgemeinde Otweiler



(Kleyer)

Ortsbürgermeisterin



Ortsgemeinde Otzweiler

Hinweise zur Haushaltssatzung 2023

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan wurde der Kommunalaufsicht gem. § 97 Abs.2 GemO mit Schreiben vom 02.05.2023 zur Genehmigung vorgelegt.

Mit Verfügung vom 11.05.2023 hat die Kommunalaufsicht den Verstoß gegen das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO sowie den Verstoß gegen das Gebot dass Kredite zur Liquiditätssicherung nur zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen und nicht zur Finanzierung des Haushaltes aufgenommen werden dürfen, vgl. § 105 GemO, festgestellt.

Der veranschlagte Investitionskredit in Höhe von 4.500 Euro sowie der Liquiditätskredit in Höhe von 320.000 Euro, wurden unter Auflagen genehmigt.

Die Ortsgemeinde Otzweiler ist als leistungsunfähig einzustufen. Ein Einschreiten seitens der Kommunalaufsicht ist allerdings nicht vorgesehen, da derzeit die Ausschöpfung der Einnahmen gegeben ist.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgt im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Kirner Land vom 09.06.2023.

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 12.06.2023 bis einschließlich 20.06.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kirner Land in 55606 Kirn, Bahnhofstr. 31-Finanzabteilung - zu den üblichen Öffnungszeiten öffentlich aus.

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen, wenn die Rechtsverletzung nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Rechtsverletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist.

Otzweiler, den 09.06.2023

Ortsgemeinde Otzweiler


(Kleyer)
Ortsbürgermeisterin



Vorbericht**zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Otzweiler****für das Haushaltsjahr 2023****Allgemeine Angaben****1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :**

30.06.2010	-	209
30.06.2011	-	209
30.06.2012	-	212
30.06.2013	-	213
30.06.2014	-	206
30.06.2015	-	207
30.06.2016	-	198
30.06.2017	-	201
30.06.2018	-	191
30.06.2019	-	191
30.06.2020	-	188
30.06.2021	-	198
30.06.2022	-	195

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2011	71.798 €	344 €
2012	73.685 €	353 €
2013	78.837 €	372 €
2014	84.174 €	395 €
2015	84.634 €	411 €
2016	91.605 €	443 €
2017	92.305 €	466 €
2018	104.989 €	522 €
2019	101.735 €	533 €
2020	107.616 €	563 €
2021	115.067 €	612 €
2022	117.460 €	593 €
2023	120.462 €	618 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

alle Angaben in Euro

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	3.280	3.112	3.348	3.163	3.152	3.120	2.776	3.353	2.800	2.700
Grundsteuer B	12.211	12.990	13.081	13.523	14.616	13.941	13.940	14.692	14.700	17.450
Gewerbesteuer	1.253	11.285	4.902	14.011	8.687	8.522	21.228	19.693	18.000	18.000
Hundesteuer	691	750	1.007	1.047	961	1.075	1.238	1.354	1.350	1.300

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einkommensteuer	61.979	61.032	60.395	65.868	67.892	71.905	67.107	68.801	66.650	74.600
Umsatzsteueranteil	3.105	3.967	4.043	5.101	6.638	7.617	8.151	8.001	6.900	7.700
Ausgleichsleistungen	6.469	6.390	6.100	7.860	6.193	7.067	6.988	6.973	7.200	8.550
Schlüsselzuweisung A	69.672	58.907	53.720	48.508	53.166	57.746	60.121	56.960	67.400	84.200
Schlüsselzuweisung B										5.250

c. Umlagen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kreisumlage	69.999	67.464	68.302	66.182	74.332	74.956	78.836	80.852	87.250	96.600
VG-Umlage	55.385	51.675	53.770	52.100	58.517	57.413	65.417	67.082	70.250	75.700
Gewerbesteuerumlage	231	2.076	902	2.464	1.582	1.462	1.981	1.838	1.700	1.700

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zinsausgaben	2.353	2.087	1.809	1.383	819	155	108	86	100	150
Tilgung	6.077	6.343	6.620	7.046	7.611	8.275	5.833	950	1.000	1.100
Kreditmarkt- mittel	49.546	43.203	36.583	29.537	21.926	13.651	7.818	6.869	5.900	213.000
Schulden je Einwohner	241	209	185	147	115	71	42	35	30	1092
Kassenstand zum 31.12	-103.088	-85.017	-110.257	-108.411	-114.746	-109.012	-81.324	-285.404	-300.445	-108.595

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	195.150 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	236.200 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-41.050 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-29.200 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-20.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	14.400 €
Ausgleich Finanzhaushalt	-34.200 €

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

Vorausgesetzt, dass die Planung eintritt, erhöht sich der Kassenkredit um den ausgewiesenen Fehlbetrag des Finanzhaushaltes um 34.200 auf 115.524 €.

Erhebliche Einnahmeeinbußen sind im Ergebnishaushalt unter der Position E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, zu sehen. Im Vorjahr wurde hier der Disparitätenausgleich des Landes(Fusionsmittel) in Höhe von rund 45.900 € gezahlt.

Im Vorjahr sind zwei von drei Investitionskrediten abgelöst worden.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Bauhof, Produkt 11430

Für die Anschaffung einer Kehrmaschine sowie verschiedene Werkzeuge werden 1.500 € bereitgestellt.

Gemeindestraßen 54100

In der Straße "Am Wingertsberg" muss eine abgesenkte Bordsteinkante sowie ein Teil der Deckschicht des Asphalts saniert werden. Dazu werden Mittel in Höhe von 7.000 € eingestellt. Für die allgemeine Straßenunterhaltung werden nochmals 1.000 € eingeplant.

Friedhof, Produkt 55300

Die Treppe auf dem Friedhof muss saniert werden, zudem ist der Abriss einer Rampe geplant. An der Leichenhalle müssen die Rinnen und Fallrohre erneuert werden. Der Ansatz für die Unterhaltung des Friedhofs beträgt insgesamt 6.000 €.

Bürgerhaus 57310

Für die Anschaffung eines Staubsaugers ist ein Betrag in Höhe von 500 € eingestellt.

Investive Maßnahmen:

Kinderspielplatz, Produkt 36610

Im Vorjahr wurde für den Bolzplatz ein Ballfangzaun angeschafft. Die Ausgaben beliefen sich auf 3.985 €. Dieses Jahr soll der Zaun aufgestellt werden. Für die Materialien und Aufstellung des Zaunes ist ein Betrag von 1.000 € eingestellt. Die Bürkle Stiftung hat einen Betrag in Höhe von 4.563 € für den Zaun gespendet. Die Spende wurde im Jahr 2020 geleistet.

Feld- und Waldwege, Produkt 5559

Für die Ortsgemeinde Otzweiler wurde ein Brückengutachten erstellt. Dies ergab, dass an zwei Brücken jeweils ein Geländer angebracht werden soll. Dazu werden Mittel in Höhe von 5.000 € eingestellt.

Bürgerhaus, Produkt 57310

Die energetische Sanierung des Bürgerhauses wurde im Jahr 2020 begonnen und von den geschätzten Gesamtkosten bereits 39.132,73 verausgabt. Es wurde eine Mittelübertragung auf das aktuelle Jahr in Höhe von 375.867,27 € durchgeführt. Bei den Baumaßnahmen wurde festgestellt dass eine Nachbesserung der Statik des Daches notwendig ist. Es werden Mehrkosten von 15.000 € eingestellt. Diese müssen ebenfalls fremdfinanziert werden.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich zum
			2021	2020	30.06.2020
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	206.100 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	234.500 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-28.400 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-16.400 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	300 €
Ausgleich Finanzhaushalt	-21.500 €

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

Bei den gemeindeeigenen Steuern wird jeweils der Ansatz bei der Grundsteuer A sowie der Hundesteuer um 100 Euro angehoben. Der Ansatz der Grundsteuer B um 750 Euro.

Die Schlüsselzuweisung A steigt um 10.500 Euro auf 67.400 Euro. Der Grund für die Steigerung ist die gestiegene Einwohnerzahl.

Der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach wird dieses Jahr voraussichtlich von 47% auf 47,2% steigen. Auf Grundlage der Berechnung wird die Kreisumlage um 6.400 Euro auf 87.250 Euro steigen. Die Verbandsgemeinde Kirner-Land wird ihren Umlagesatz voraussichtlich um 1% auf 38% sinken. Allerdings wird die Verbandsgemeindeumlage für die Ortsgemeinde Otzweiler um 3.150 Euro auf 70.250 Euro steigen.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Kinderspielplatz, Produkt 36610

Für den Kinderspielplatz soll eine Sonnensegel angeschafft werden. Dazu sind 500 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen, Produkt 54100

Für den Austausch zweier Straßenleuchten sind auf dem Konto 5233900 u.a. 1.400 Euro eingestellt.

Friedhof, Produkt 55300

An der Leichenhalle müssen die Rinnen und Fallrohre erneuert werden. Der Ansatz für die Unterhaltung des Friedhofs beträgt insgesamt 3.000 Euro.

Investive Maßnahmen:

Bauhof, Produkt 11430

Für die Anschaffung eines Rasenmähers wird ein Betrag in Höhe von 3.000 Euro bereitgestellt.

Feld- und Waldwege, Produkt 5559

Für die Ortsgemeinde Otzweiler wurde ein Brückengutachten erstellt. Dies ergab, dass an zwei Brücken jeweils ein Geländer angebracht werden soll. Dazu wurden im Jahr 2021 Mittel in Höhe von 5.000€ eingestellt. Da die Sanierungskosten nicht ausreichen, werden in 2022 nochmals 3.000 Euro eingestellt.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich zum
			2022	2021	30.06.2021
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	243.850 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	271.100 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-27.250 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-15.250 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.600 €
Ausgleich Finanzhaushalt	-16.350 €

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 Gewerbesteureinnahmen 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 Kinder bis zum vollendeten fünften Lebensjahr zzgl. der einzuschulenden Kinder, herangezogen. Sofern diese Bedarfsermittlung die Finanzkraft der jeweiligen Ortsgemeinde übersteigt, erhält die Ortsgemeinde eine Schlüsselzuweisung B.

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

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

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

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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

Zum 31.12.2022 beträgt der Kassenstand der Ortsgemeinde Otzweiler -300.445 Euro. Der geplante Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 16.350 Euro kann mit dem aktuellen Kassenstand nicht ausgeglichen werden. Die Liquiditätskredite steigen voraussichtlich auf 316.795 Euro.

Finanzen

Die Summe der geschätzten laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 37.750 Euro auf 243.750 Euro. Die Gemeinde Otzweiler hat den Hebesatz der Grundsteuer B auf den neuen Nivellierungssatz des Landes, der ab dem 01.01.2023 eingeführt wurde, angepasst. Dadurch steigen die geschätzten Einnahmen um 2.750 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 10.100 Euro. Aufgrund des drastisch gestiegenem Landesdurchschnitt der Einkommenssteuer in Rheinland Pfalz (es wird nur noch ein Einjahresdurchschnitt genommen und nicht die letzten drei Jahre) auf 1.097,43 €, erhält die Gemeinde Otzweiler 16.800 € mehr Schlüsselzuweisungen A als im Vorjahr. Aus der neu eingeführten Schlüsselzuweisung B erhält die Gemeinde eine Zuwendung in Höhe von rund 5.250 Euro. Die Gemeinde hat bei der Fachagentur für Nachwachsende Rohstoffe einen Förderantrag für ein klimaangepasstes Waldmanagement beantragt. Als Zuwendungssumme wird im Haushalt ein Betrag in Höhe von 1.000 Euro eingestellt.

Die geschätzten Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit steigen zum Vorjahr um 32.550 Euro auf 264.950 Euro. Bei den Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen steigen die Ansätze von 29.450 Euro auf 46.000 Euro. Ein Grund ist der geschätzte gestiegene Kostenanteil der Personal- und Sachkosten für den Kindergarten Becherbach von 8.000 Euro auf 17.000 Euro. Weitere Unterhaltungsmaßnahmen sind unten aufgeführt. Die Ortsgemeinde Otzweiler wird voraussichtlich 14.800 Euro (insgesamt: 172.300 Euro) mehr Kreis- und Verbandsgemeindeumlage abführen müssen. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2 % stabil während bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land dieser voraussichtlich um 1% auf 37% sinken wird.

Unterhaltungsmaßnahmen:

Bauhof, Produkt 11430

Für die Anschaffung einer Kehrmaschine wird ein Betrag von 700 Euro eingestellt.

Kinderspielplatz, Produkt 36610

Für den Kinderspielplatz soll eine Sonnensegel angeschafft werden. Dazu sind 700 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen, Produkt 54100

Für den Austausch einer Straßenleuchten sind auf dem Konto 5233900 u.a. 1.000 Euro eingestellt.

Die Regenrinne an der Bushaltestelle am Bürgerhaus muss repariert werden. 1.000 Euro werden veranschlagt.

Friedhof, Produkt 55300

An der Leichenhalle müssen die Rinnen und Fallrohre erneuert werden. Der Ansatz für die Unterhaltung des Friedhofs beträgt insgesamt 4.500 Euro.

Bürgerhaus, Produkt 57310

Nach der Sanierung des Bürgerhauses, muss die Außenanlage hergerichtet werden. Dazu wird ein Betrag von 4.500 Euro eingestellt.

Investive Maßnahmen:

Friedhof Produkt 55300

Eine kleiner Treppenaufgang auf der Wiese des Friedhofes soll zur besseren Begehbarkeit hergestellt werden. Die geschätzten Kosten belaufen sich auf 5.000 Euro.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungs- gruppe	Zahl der Stellen		tatsächlich zum
			2023	2022	30.06.2022
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Otzweiler

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026																								
		in € ²⁾																													
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																											
			-11.546 €	-16.400 €	-15.250 €	2.850 €	9.200 €	14.300 €																							
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	950 €	5.100 €	1.100 €	5.000 €	5.100 €	5.200 €																							
	3	Zwischensumme	-12.496 €	-21.500 €	-16.350 €	-2.150 €	4.100 €	9.100 €																							
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	X	X	100 €	100 €	100 €	100 €																							
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³⁾ 0)	-12.496 €	-21.500 €	-16.450 €	-2.250 €	4.000 €	9.000 €																							
<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="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Jahr</td> <td>...</td> <td>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 Otzweiler

Muster 26

(zu § 56 GemHVO)

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)	2018	-10.710
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	-5.520
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	34.867
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. Vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-8.509
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-28.400
6	Haushaltsjahr Ansatz	2023	-27.250
7	Zwischensumme		-45.522
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-9.150
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-2.800
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.300
11	Summe		-55.172

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 Otzweiler

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹					
lfd. 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)	= Betrag
			in € ²		
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)	2018	108	7.611 €	-7.503
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)	2019	13.764	8.275 €	5.489
4	3. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)	2020	53.330	5.833 €	47.497
5	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-11.546	950 €	-12.496
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-16.400	5.100 €	-21.500
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-15.250	1.100 €	-16.350
8 vorzutragender Betrag					-4.863
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	2.850	5.000 €	-2.150
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	9.200	5.100 €	4.100
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	14.300	5.200 €	9.100
12 Summe					6.187

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

OG Otzweiler
Planjahr 2023

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	124.891,22	117.600	130.300	133.500	137.850	141.200
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.191,00	70.050	93.100	89.100	90.750	92.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.150	9.150	9.150	9.150	9.150
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.941,65	5.400	7.400	7.400	7.400	7.400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	500	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.170,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	190.694,08	206.000	243.750	242.950	249.250	254.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.463,66	15.750	16.200	16.400	16.400	16.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.676,63	29.450	46.000	30.200	30.200	30.200
E 11	- Abschreibungen	0,00	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	149.972,05	159.400	174.200	174.200	174.200	174.200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.394,38	5.600	6.350	4.700	4.750	4.750
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	187.506,72	232.400	264.950	247.700	247.750	247.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.187,36	- 26.400	-21.200	-4.750	1.500	6.500
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	437,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	85,83	2.100	6.150	4.500	4.400	4.300
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	351,17	- 2.000	-6.050	-4.400	-4.300	-4.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	3.538,53	- 28.400	-27.250	-9.150	-2.800	2.300
26	- Außerordentliche Aufwendungen	198,00	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 198,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.340,53	- 28.400	-27.250	-9.150	-2.800	2.300
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	188.824,11	195.900	233.650	232.850	239.150	244.150
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	200.370,01	212.300	248.900	230.000	229.950	229.850
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.545,90	- 16.400	-15.250	2.850	9.200	14.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.000,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	600	500	500	500	500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.500,00	600	500	500	500	500
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	257.084,32	6.000	5.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.084,32	6.000	5.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 191.584,32	- 5.400	-4.500	500	500	500
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 203.130,22	- 21.800	-19.750	3.350	9.700	14.800

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

OG Otzweiler
Planjahr 2023

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	5.400	4.500	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	950,17	5.100	1.100	5.000	5.100	5.200
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 950,17	300	3.400	-5.000	-5.100	-5.200
F 39	Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	-6.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 950,17	300	-2.600	-8.000	-8.100	-8.200
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 950,17	300	-2.600	-8.000	-8.100	-8.200
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 12.496,07	- 21.500	-16.350	-2.150	4.100	9.100

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

THH Fachbereich 1 - Allgemein

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.400	2.400	1.400	1.400	1.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.150	9.150	9.150	9.150	9.150
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.941,65	5.400	7.400	7.400	7.400	7.400
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	500	500	500	800	800
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.170,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.611,86	19.750	22.750	21.750	22.050	22.050
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.463,66	15.750	16.200	16.400	16.400	16.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.676,63	29.450	46.000	30.200	30.200	30.200
E 11	- Abschreibungen	0,00	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.394,38	5.600	6.350	4.700	4.750	4.750
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.734,67	73.200	90.950	73.700	73.750	73.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.122,81	- 53.450	-68.200	-51.950	-51.700	-51.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 30.122,81	- 53.450	-68.200	-51.950	-51.700	-51.700
26	- Außerordentliche Aufwendungen	198,00	0	0	0	0	0
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 198,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 30.320,81	- 53.450	-68.200	-51.950	-51.700	-51.700
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	8.454,09	9.550	12.550	11.550	11.850	11.850
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	50.010,28	51.000	68.750	51.500	51.550	51.550
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.556,19	- 41.450	-56.200	-39.950	-39.700	-39.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.000,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	500,00	600	500	500	500	500
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.500,00	600	500	500	500	500
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	257.084,32	6.000	5.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	257.084,32	6.000	5.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 191.584,32	- 5.400	-4.500	500	500	500
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 233.140,51	- 46.850	-60.700	-39.450	-39.200	-39.200

THH Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	124.891,22	117.600	130.300	133.500	137.850	141.200
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	183.082,22	186.250	221.000	221.200	227.200	232.200
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	149.772,05	159.200	174.000	174.000	174.000	174.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.772,05	159.200	174.000	174.000	174.000	174.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.310,17	27.050	47.000	47.200	53.200	58.200
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	437,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	85,83	2.100	6.150	4.500	4.400	4.300
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	351,17	- 2.000	-6.050	-4.400	-4.300	-4.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	33.661,34	25.050	40.950	42.800	48.900	54.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	33.661,34	25.050	40.950	42.800	48.900	54.000
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	180.370,02	186.350	221.100	221.300	227.300	232.300
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	150.359,73	161.300	180.150	178.500	178.400	178.300
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.010,29	25.050	40.950	42.800	48.900	54.000
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	30.010,29	25.050	40.950	42.800	48.900	54.000

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.062,92	8.700	8.650	8.850	8.850	8.850
	- • 5011000 Bürgermeister	5.484,00	5.500	5.500	5.700	5.700	5.700
	- • 5012000 Beigeordnete	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5049000 Sonstige	705,24	950	950	950	950	950
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	49,68	100	50	50	50	50
	- • 5113000 ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.583,32	1.900	1.800	1.800	1.850	1.850
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	120,00	150	150	150	150	150
	- • 5631000 Büromaterial	47,08	50	50	50	50	50
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	201,96	300	300	300	300	300
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	599,92	650	650	650	700	700
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9,80	50	50	50	50	50
	- • 5692000 Verfügungsmittel	302,10	300	300	300	300	300
	- • 5693000 Repräsentationen	302,46	400	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.646,24	10.600	10.450	10.650	10.700	10.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.646,24	- 10.600	-10.450	-10.650	-10.700	-10.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 9.646,24	- 10.600	-10.450	-10.650	-10.700	-10.700
E 21	Außerordentliches Ergebnis	- 198,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 9.844,24	- 10.600	-10.450	-10.650	-10.700	-10.700

Teilergebnisplan**1.1.2.00 Personal**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	193,65	200	200	200	200	200
	- • 5610000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	9,55	0	0	0	0	0
	- • 5624000 Datenverarbeitung	184,10	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	193,65	200	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 193,65	- 200	-200	-200	-200	-200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 193,65	- 200	-200	-200	-200	-200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 193,65	- 200	-200	-200	-200	-200

Teilergebnisplan

1.1.4.20 unbebaute Grundstücke

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	910,36	900	900	900	900	900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	910,36	900	900	900	900	900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	910,36	900	900	900	900	900
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	239,21	250	450	450	450	450
	- • 5681000 Grundsteuer	239,21	250	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	239,21	250	450	450	450	450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	671,15	650	450	450	450	450
E 20	Ordentliches Ergebnis	671,15	650	450	450	450	450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	671,15	650	450	450	450	450

Teilergebnisplan

1.1.4.30 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.400,74	7.050	7.550	7.550	7.550	7.550
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	4.096,92	5.400	5.600	5.600	5.600	5.600
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	59,24	250	250	250	250	250
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.162,62	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	81,96	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278,28	1.150	1.800	1.000	1.000	1.000
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	171,94	250	700	700	700	700
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	106,34	800	1.000	200	200	200
	- • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	250	250	250	250	250
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	0,00	0	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.679,02	8.450	9.650	8.850	8.850	8.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.679,02	- 8.450	- 9.650	- 8.850	- 8.850	- 8.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 5.679,02	- 8.450	- 9.650	- 8.850	- 8.850	- 8.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 5.679,02	- 8.450	- 9.650	- 8.850	- 8.850	- 8.850

Teilergebnisplan

1.2.1.00 Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	300	300
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	0	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	300	300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	300	300	300
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	-300	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	-300	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	-300	0	0

Teilergebnisplan

3.6.5.20 Kindertagesstätten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000	17.000	12.000	12.000	12.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten	0,00	8.000	17.000	12.000	12.000	12.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	8.000	17.000	12.000	12.000	12.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 8.000	-17.000	-12.000	-12.000	-12.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 8.000	-17.000	-12.000	-12.000	-12.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 8.000	-17.000	-12.000	-12.000	-12.000

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	300	300	300	300	300
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114,86	700	900	300	300	300
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	114,86	200	200	200	200	200
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	700	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	114,86	1.100	1.300	700	700	700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 114,86	- 800	-1.000	-400	-400	-400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 114,86	- 800	-1.000	-400	-400	-400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 114,86	- 800	-1.000	-400	-400	-400

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
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	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.685,34	7.000	6.500	5.500	5.500	5.500
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	2.977,44	500	500	500	500	500
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	6.707,90	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	2.000,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	15.650	15.650	15.650	15.650	15.650
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	15.650	15.650	15.650	15.650	15.650
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.685,34	22.650	22.150	21.150	21.150	21.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.185,34	- 13.850	-13.350	-12.350	-12.350	-12.350
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 11.185,34	- 13.850	-13.350	-12.350	-12.350	-12.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 11.185,34	- 13.850	-13.350	-12.350	-12.350	-12.350

Teilergebnisplan**5.4.1.50 Konzessionsabgaben**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.020,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	150,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Sonstige - Spenden	150,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150,00	700	700	700	700	700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865,37	4.200	5.500	1.400	1.400	1.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	311,87	400	400	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	229,76	3.000	4.500	400	400	400
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	200	200	200	200
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	323,74	400	400	400	400	400
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	113,92	50	50	100	100	100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	113,92	50	50	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	979,29	4.550	5.850	1.800	1.800	1.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 829,29	- 3.850	-5.150	-1.100	-1.100	-1.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 829,29	- 3.850	-5.150	-1.100	-1.100	-1.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 829,29	- 3.850	-5.150	-1.100	-1.100	-1.100

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	1.000	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	0	1.000	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	257,26	800	2.600	2.600	2.600	2.600
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	600	2.400	2.400	2.400	2.400
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	257,26	200	200	200	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	257,26	800	3.600	2.600	2.600	2.600
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,55	0	900	900	900	900
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5,53	0	0	0	0	0
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6,02	0	900	900	900	900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	200,00	200	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	428,07	450	500	500	500	500
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	418,63	450	500	500	500	500
	- • 5681000 Grundsteuer	9,44	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	639,62	650	1.600	1.600	1.600	1.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 382,36	150	2.000	1.000	1.000	1.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 382,36	150	2.000	1.000	1.000	1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 382,36	150	2.000	1.000	1.000	1.000

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.868,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	1.868,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.868,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlage	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.868,03	- 1.500	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.868,03	- 1.500	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.868,03	- 1.500	0	0	0	0

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	250	250	250	250	250
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	906,00	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	906,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	0,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	906,00	3.450	3.650	3.650	3.650	3.650
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.721,23	5.400	11.900	7.600	7.600	7.600
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.980,97	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	124,90	500	4.500	500	500	500
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	405,37	400	400	400	400	400
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	209,99	500	500	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	836,21	2.750	3.300	1.300	1.300	1.300
	- • 5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	2.000	2.000	0	0	0
	- • 5634200 Datenübertragungsgebühren	96,12	0	500	500	500	500
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	740,09	750	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.557,44	13.750	20.800	14.500	14.500	14.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.651,44	- 10.300	-17.150	-10.850	-10.850	-10.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7.651,44	- 10.300	-17.150	-10.850	-10.850	-10.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7.651,44	- 10.300	-17.150	-10.850	-10.850	-10.850

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	117.918,59	110.400	121.750	125.300	129.150	132.300
	+ • 4011000 Grundsteuer A	3.427,16	2.800	2.700	2.700	2.700	2.700
	+ • 4012000 Grundsteuer B	14.725,17	14.700	17.450	17.450	17.450	17.450
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	21.609,62	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	68.801,30	66.650	74.600	77.800	81.400	84.350
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.001,34	6.900	7.700	8.050	8.300	8.500
	+ • 4033000 Hundesteuer	1.354,00	1.350	1.300	1.300	1.300	1.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	117.918,59	110.400	121.750	125.300	129.150	132.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	117.918,59	110.400	121.750	125.300	129.150	132.300
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	437,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	437,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	437,00	100	100	100	100	100
E 20	Ordentliches Ergebnis	118.355,59	110.500	121.850	125.400	129.250	132.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	118.355,59	110.500	121.850	125.400	129.250	132.400

Teilergebnisplan

6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	56.960,00	67.400	84.200	81.200	82.850	84.500
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	5.250	5.250	5.250	5.250
	+ • 4132000 Landeszuweisung aus dem kommunalen Entschuldungsfonds	1.231,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	58.191,00	68.650	90.700	87.700	89.350	91.000

Teilergebnisplan

6.1.1.50 Allgemeine Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	147.934,00	157.500	172.300	172.300	172.300	172.300
	- • 5442100 Kreisumlage	80.852,00	87.250	96.600	96.600	96.600	96.600
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	67.082,00	70.250	75.700	75.700	75.700	75.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147.934,00	157.500	172.300	172.300	172.300	172.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 147.934,00	- 157.500	-172.300	-172.300	-172.300	-172.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 147.934,00	- 157.500	-172.300	-172.300	-172.300	-172.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 147.934,00	- 157.500	-172.300	-172.300	-172.300	-172.300

Teilergebnisplan

6.1.1.60 Steuerbeteiligungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.838,05	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	1.838,05	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.838,05	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.838,05	- 1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.838,05	- 1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.838,05	- 1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Teilergebnisplan**6.1.1.70 Ausgleichsleistungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	6.972,63	7.200	8.550	8.200	8.700	8.900

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	85,83	2.100	6.150	4.500	4.400	4.300
	- • 5743000 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verzinsung Kassenbestände	0,00	0	6.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	85,83	2.100	150	1.500	1.400	1.300
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 85,83	- 2.100	-6.150	-4.500	-4.400	-4.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 85,83	- 2.100	-6.150	-4.500	-4.400	-4.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 85,83	- 2.100	-6.150	-4.500	-4.400	-4.300

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 1.1.4.30-Bauhof								
Maßnahme: 01-Anschaffung Rasenmäher								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.745,40	0	0	0	0	0	2.745
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.745,40	0	0	0	0	0	- 2.745

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.3.00-Bestattungswesen								
Maßnahme: 01-Sonderposten Grabnutzungsentgelte								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.280,00	500	500	500	500	0	3.280
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.280,00	500	500	500	500	0	3.280

