

Ortsgemeinde Schneppenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2023

Entwurf

Haushaltssatzung
der
Ortsgemeinde Schneppenbach
für das
Haushaltsjahr 2023
.....

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Schneppenbach 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	278.750 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	332.850 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 54.100 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 39.750 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	800 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 4.200 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-43.950 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 :

0 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

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

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

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

für den ersten Hund	30 €
für den zweiten Hund	42 €
für jeden weiteren Hund	54 €

§ 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	1.249.623,54 €	vorläufig
2019	1.314.344,39 €	vorläufig
2020	1.375.480,14 €	vorläufig
2021	1.314.101,14 €	vorläufig
2022	1.298.251,14 €	Ansatz
2023	1.244.151,14 €	Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beschäftigte trifft in 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.

Schnepfenbach, den

Ortsgemeinde Schnepfenbach

(Dienstsiegel)

(Fey)
Ortsbürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am:

30.06.2011	-	264
30.06.2012	-	262
30.06.2013	-	259
30.06.2014	-	251
30.06.2015	-	241
30.06.2016	-	232
30.06.2017	-	222
30.06.2018	-	224
30.06.2019	-	224
30.06.2020	-	227
30.06.2021	-	225
30.06.2022	-	227

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
2011	123.818 €	459 €
2012	165.872 €	628 €
2013	192.457 €	735 €
2014	230.287 €	889 €
2015	249.040 €	992 €
2016	208.769 €	866 €
2017	212.499 €	916 €
2018	218.978 €	986 €
2019	126.177 €	563 €
2020	239.708 €	1.070 €
2021	208.908 €	920 €
2022	196.434 €	873 €
2023	232.481 €	1.024 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	1.362	1.441	1.297	1.300	1.311	1.304	1.319	1.238	1.250	1.500
Grundsteuer B	14.977	15.918	16.515	16.400	16.717	16.728	16.609	16.769	16.700	21.500
Gewerbsteuer	166.896	144.281	150.690	130.000	113.267	112.770	134.120	37.213	100.000	60.000
Hundsteuer	792	737	812	800	903	961	947	881	900	950

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einkommensteuer	68.495	63.713	63.048	68.750	69.360	73.459	68.558	88.402	85.600	95.900
Umsatzsteueranteil	5.455	6.830	6.961	8.782	12.736	14.613	15.638	15.146	13.100	14.650
Ausgleichsleistungen	7.150	6.672	6.370	8.206	6.327	7.219	7.139	8.959	9.300	11.000
Schlüsselzuweisung A	0	0	0	0	0	60.858	0	0	13.600	15.000
Schlüsselzuweisung B										3.200

c. Umlagen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kreisumlage	104.780	117.048	98.121	99.874	102.919	87.906	112.662	98.186	99.150	116.800
VG-Umlage	82.903	89.654	77.245	78.624	81.020	67.333	93.483	81.473	79.800	89.100
Gewerbsteuerumlage	32.439	27.275	28.487	10.611	21.195	19.774	12.860	3.568	9.600	5.500

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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.	202.782	225.120	227.814	-11.064	66.146	139.202	195.877	211.248	275.079	231.129

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2021

Der Haushaltsplan 2021 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	250.650 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	317.450 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-66.800 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-52.450 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	92.150 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	34.850 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	57.300 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss / -Finanzmittelfehlbetrag	4.850 €

Der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2021 nicht möglich. Die Ortsgemeinde verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Schneppenbach verfügt zum Stichtag 31.12.2020 über liquide Mittel in Höhe von 195.882 €.

Im Rahmen der Fusion der Verbandsgemeinde Kirn-Land mit der Stadt Kirn wurde im Jahr 2020 für die Ortsgemeinde Schneppenbach Fusionsmittel in Höhe von 51.350 € eingeplant. Diese einmalige Leistung hat sich im Ergebnis-/ und Finanzhaushalt unter der Position E2 ausgewirkt. In diesem Jahr sehen wir Mindereinnahmen von 55.550 €.

Finanzen

Die Ansätze der Grundsteuer A und B und Hundesteuer sind zum Vorjahr gleich geblieben. Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde von 100.000 € auf 80.000 € gesenkt. Die Einnahmen des Gemeindeanteil der Einkommenssteuer wird voraussichtlich von 67.300 € auf 83.900 € steigen.

Die Ortsgemeinde Schneppenbach wird im Jahr 2021 rund 26.500 € weniger an Kreis- und Verbandsgemeindeumlage abführen.

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich die Steuerkraft pro Einwohner der Ortsgemeinde Schneppenbach von 1.070 € auf 920 € reduziert. Trotzdem liegt die Ortsgemeinde über den Landesdurchschnitt von derzeit 915 € pro Einwohner, so dass die Gemeinde keine Schlüsselzuweisungen erhält.

Unterhaltungsmaßnahmen

Jagdhütte: Produkt 11422

Für die Entrümpelung, Reinigung und Reparaturarbeiten wird für die Jagdhütte ein Ansatz von 3.000 € gebildet.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Aufgrund von Unfallvorschriften muss vor einem Spielgerät (Kriechröhre) ein Geländer angebracht werden. Weiterhin wird eine neue Kettenschaukel angeschafft und der Sand muss ausgetauscht werden. Dazu sind Haushaltsmittel in Höhe von 1.250 € (Konten: 5231000+5237000) eingestellt.

Gemeindestraßen: Produkt 54100

In der Hauptstraße sind Reparaturarbeiten an der Bordanlage sowie am Pflasterstreifen geplant. Zudem sollen Instandsetzungen an der Bushaltestelle sowie der Straßenbeleuchtung durchgeführt werden. Die Ansätze für die Unterhaltung der Straßen und der Straßenbeleuchtung betragen 28.000 € und 4.000 €.

Konzessionsabgaben: Produkt 54150

Die Einnahmen der Konzessionsabgaben sind auf einem neuen Produkt (54150) geplant.

Friedhof: Produkt 55300

An der Leichenhalle sollen Reparaturarbeiten durchgeführt werden. Dafür ist ein Betrag von 2.000 € eingestellt worden.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Für Streifarbeiten im Bürgerhaus und außerplanmäßigen Reparaturen sind 3.000 € eingestellt.

Investitionsmaßnahmen**unbebaute Grundstücke: Produkt 11422**

Vier Bauplätze des Baugebietes "Auf'm Acker" sollen dieses Jahr verkauft werden. Die Einnahmen in Höhe von rund 70.600 € werden im Haushalt eingeplant. Damit wären alle Bauplätze der Gemeinde veräußert.

Bürgerhaus: Produkt 57310

Ein Defibrillator soll angeschafft werden. Als Standort ist das Bürgerhaus vorgesehen. Die Anschaffungskosten in Höhe von ca. 1.550 € werden vom Verein Freunde und Förderer der freiwilligen Feuerwehr zu 100% gefördert.

Auf dem Grundstücksgelände des Bürgerhauses Schnepfenbach ist die Herstellung eines Wohnmobilstellplatzes mit Ladestation geplant. Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich auf 23.300 €. Gefördert wird die Maßnahme durch das Leader-Programm der EU, durch die Landesaktionsgruppe Hunsrück, mit einem Betrag in Höhe von 9.800 €.

Schmidtburg: Produkt 52300

Die veraltete Toilettenanlage auf der Schmidtburg soll gegen eine Komposttoilette getauscht werden. Für die Anschaffung der Toilettenhäuschen aus Holz, sowie das Erstellen von Fundamenten und einem Geländerbau vor der Anlage, wird ein Betrag von 10.000 € eingestellt.

Stellenplan 2021

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum
			2021	2020	30.06.2020
	1143 Gemeindarbeiter	pauschal	1	1	1
	5731 Hausmeisterin	E1	0,1	0,1	0,1

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2022

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

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	283.900 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	299.750 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-15.850 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-1.500 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	19.000 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	19.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss / -Finanzmittelfehlbetrag	17.500 €

Der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr nicht möglich. Die Ortsgemeinde verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Schnepfenbach verfügt zum Stichtag 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 211.764 Euro.

Finanzen

Bei den Ansätzen der Grundsteuer A und B und Hundesteuer gibt es keine wesentlichen Veränderungen zum Vorjahr. Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde von 80.000 Euro auf 100.000 Euro angehoben. Die Einnahmen des Gemeindeanteil der Einkommenssteuer wird voraussichtlich von 83.900 Euro auf 85.600 Euro steigen.

Der Umlagesatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach erhöht sich um 0,2% auf 47,2%. Die Kreisumlage wird sich bei der Ortsgemeinde um 950 Euro auf 99.150 Euro erhöhen. Die Verbandsgemeindeumlage wird um 1% auf 38% gesenkt. Der Ansatz der Verbandsgemeindeumlage wird um 1.700 Euro auf 79.800 Euro reduziert.

Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich die Steuerkraft pro Einwohner der Ortsgemeinde Schnepfenbach von 920 Euro auf 873 Euro reduziert. Der Schwellenwert des landesdurchschnittlichen Einkommens ist derzeit auf 933,61 Euro angehoben worden. Daher erhält die Ortsgemeinde Schnepfenbach Schlüsselzuweisungen in Höhe von 13.600 Euro.

Unterhaltungsmaßnahmen

Jagdhütte: Produkt 11422

Für die Entrümpelung, Reinigung und Reparaturarbeiten wird für die Jagdhütte ein Ansatz von 3.000 Euro gebildet.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Aufgrund von Unfallvorschriften muss vor einem Spielgerät (Kriechröhre) ein Geländer angebracht werden. Weiterhin wird eine neue Kettenschaukel angeschafft und der Sand muss ausgetauscht werden. Dazu sind Haushaltsmittel in Höhe von 2.200 Euro (Konten: 5231000+5237000) eingestellt.

Schmidtburg: Produkt 52300

Für die Anschaffung von Feuerschalen wird ein Betrag in Höhe von 1.500 Euro veranschlagt.

Friedhof: Produkt 55300

An der Leichenhalle sollen Reparaturarbeiten durchgeführt werden. Dafür ist ein Betrag von 2.000 Euro eingestellt worden.

Feld- und Waldwege: Produkt 55590

Für Drainagearbeiten werden 10.500 Euro eingestellt.

Investitionsmaßnahmen**unbebaute Grundstücke: Produkt 11422**

Ein Bauplatz des Baugebietes "Auf'm Acker" wird in diesem Jahr verkauft. Die Einnahmen in Höhe von rund 18.800 Euro werden im Haushalt eingeplant.

Stellenplan 2022

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum 30.06.2021
			2022	2021	
1143	Gemeindarbeiter	E1	0,13	0,13	0,13
	Gemeindarbeiter	E1	0,13	0,13	0,13
	Gemeindarbeiter	E1	0,21	0,21	0,21
	Gemeindarbeiter	E1	0,1	0,1	0,1
5731	Hausmeisterin	E1	0,1	0,1	0,1

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

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

Festgesetzt werden :

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	278.750 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	332.850 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-54.100 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-39.750 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	800 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.200 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss / -Finanzmittelfehlbetrag	-43.950 €

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 nicht möglich. Die Ortsgemeinde verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Schnepfenbach verfügt zum 31.12.2022 über liquide Mittel in Höhe von 275.079 Euro. Die Jahresfehlbeträge des Finanzhaushaltes in Höhe von 39.750 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.200 Euro können über die liquiden Mitteln ausgeglichen werden.

Finanzen:

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit sinken um 5.250 Euro auf 278.500 Euro. Der Ansatz aus den Gewerbesteuereinnahmen wird um 40.000 Euro auf 60.000 Euro gesenkt. Die Gemeinde Schnepfenbach hat die Hebesätze der Realsteuern auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Die tatsächliche Erhöhung der Grundsteuer A beträgt 15 Prozent, der Grundsteuer B 27,4 Prozent und bei der Gewerbesteuer 4,11 Prozent. Die geschätzten Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A und B betragen 5.050 Euro. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 13.550 Euro. Die Schlüsselzuweisungen A werden um 1.400 Euro auf insgesamt 15.000 Euro steigen. Die Gemeinde erhält eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von rund 3.200 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 9.200 Euro eingestellt.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 33.100 Euro auf 332.850 Euro an. Der Ansatz der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigt um 26.950 Euro auf insgesamt 205.900 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:

unbebaute Grundstücke: Produkt 11422

In Eigenleistungen werden Reparaturen an der Jagdhütte vorgenommen. Für das Material ist ein Betrag von 1.500 Euro vorgesehen. Um Reparaturen an Sitzbänken durchführen zu können, wird ein Betrag von 500 Euro eingestellt.

Kindertagesstätten Produkt 36520:

Als Erstattung der Personal- und Sachkosten für den Kindergarten Hennweiler, ist ein Betrag in Höhe von 17.000 Euro eingestellt. Im vergangenen Jahr haben 5 Kinder mehr (insgesamt 6, die länger als 5 Monate den Kindergarten besucht haben) den Kindergarten Hennweiler besucht. Tarifierhöhungen sowie geplante Unterhaltungsmaßnahmen lassen die Kosten steigen.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Für den Sandaustausch auf dem Spielplatz werden 1.000 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen Produkt 54100

Für die Neugestaltung eines Grundstückes und unvorhergesehenen Straßenreparaturen werden 8.000 Euro bei der Unterhaltung der Straßen eingestellt.

Friedhof: Produkt 55300

An der Leichenhalle sollen Reparaturarbeiten stattfinden. Dafür ist ein Betrag von 1.000 Euro eingestellt.

Investitionsmaßnahmen:

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Als Ersatz für die Kriechröhre auf dem Spielplatz, soll ein neues Spielgerät angeschafft werden. Es werden Mittel in Höhe von 5.000 Euro eingestellt.

Stellenplan 2023

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum 30.06.2022
			2023	2022	
1143	Gemeindarbeiter	E1	0,13	0,13	0,13
	Gemeindarbeiter	E1	0,13	0,13	0,13
	Gemeindarbeiter	E1	0,24	0,21	0,21
	Gemeindarbeiter	E1	0,1	0,1	0,1
5731	Hausmeisterin	E1	0,1	0,1	0,1

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Schnepfenbach

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																													
			-25.069	-1.500	-39.750	-36.200	-29.900	-25.200																									
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																									
	3	Zwischensumme	-25.069 €	-1.500 €	-39.750 €	-36.200 €	-29.900 €	-25.200 €																									
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	X																														
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³⁾ 0)	-25.069 €	-1.500 €	-39.750 €	-36.200 €	-29.900 €	-25.200 €																									
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="4">Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="5">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> <td></td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾					Jahr	...	Betrag	...€	
Endfällige Kredite																																	
Jahr	...	Betrag	...€																														
Jahr	...	Betrag	...€																														
...																																	
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																	
Jahr	...	Betrag	...€																														

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Ortsgemeinde Schnepfenbach

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	-27.763
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	64.721
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	61.136
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-61.379
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-15.850
6	Haushaltsjahr Ansatz	2023	-54.100
7	Zwischensumme		-33.235
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-50.550
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-44.250
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-39.550
11	Summe		-167.585

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 Schnepfenbach

Muster 27

(zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung¹					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./i. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2018	10.697		10.697
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	79.391		79.391
4	3. Haushaltsvorjahr vorläufiges Jahresergebnis)	2020	54.826		54.826
5	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-25.069		-25.069
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-1.500		-1.500
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-39.750		-39.750
8 vorzutragender Betrag					78.595
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-36.200		-36.200
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-29.900		-29.900
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-25.200		-25.200
12 Summe					-12.705

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 Schnepfenbach
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	168.582,22	226.850	205.500	209.750	215.450	219.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.477,00	23.200	37.000	27.250	27.550	27.800
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.193,07	16.200	17.850	17.850	17.850	17.850
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.764,42	11.650	12.450	12.450	12.450	12.450
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,45	550	700	700	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	195.401,58	283.750	278.500	273.000	279.300	284.000
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.465,64	20.150	21.700	22.000	22.000	22.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.916,99	46.200	55.150	45.500	45.500	45.500
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	186.277,35	192.100	214.450	214.450	214.450	214.450
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.811,11	8.000	8.250	8.550	8.550	8.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	242.471,09	299.750	332.850	323.800	323.800	323.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 47.069,51	- 16.000	-54.350	-50.800	-44.500	-39.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40,68	150	250	250	250	250
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	40,68	150	250	250	250	250
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 47.028,83	- 15.850	-54.100	-50.550	-44.250	-39.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 47.028,83	- 15.850	-54.100	-50.550	-44.250	-39.550
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	219.885,71	264.950	259.800	254.300	260.600	265.300
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	244.955,04	266.450	299.550	290.500	290.500	290.500
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.069,33	- 1.500	-39.750	-36.200	-29.900	-25.200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.196,37	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.906,88	200	800	500	500	500
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	30.685,12	18.800	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.788,37	19.000	800	500	500	500
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	23.832,41	0	5.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.832,41	0	5.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.955,96	19.000	-4.200	500	500	500
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.886,63	17.500	-43.950	-35.700	-29.400	-24.700
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 25.069,33	- 1.500	-39.750	-36.200	-29.900	-25.200

- 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	9.600	18.800	9.600	9.600	9.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.193,07	16.200	17.850	17.850	17.850	17.850
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.764,42	11.650	12.450	12.450	12.450	12.450
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,45	550	700	700	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.342,36	43.300	54.800	45.600	45.900	45.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.465,64	20.150	21.700	22.000	22.000	22.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.916,99	46.200	55.150	45.500	45.500	45.500
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.050,00	3.550	3.050	3.050	3.050	3.050
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.811,11	8.000	8.250	8.550	8.550	8.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.243,74	111.200	121.450	112.400	112.400	112.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.901,38	- 67.900	-66.650	-66.800	-66.500	-66.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 34.901,38	- 67.900	-66.650	-66.800	-66.500	-66.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 34.901,38	- 67.900	-66.650	-66.800	-66.500	-66.500
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	29.796,52	24.350	35.850	26.650	26.950	26.950
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	63.910,84	77.900	88.150	79.100	79.100	79.100
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.114,32	- 53.550	-52.300	-52.450	-52.150	-52.150
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.196,37	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.906,88	200	800	500	500	500
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	30.685,12	18.800	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.788,37	19.000	800	500	500	500
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	23.832,41	0	5.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.832,41	0	5.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.955,96	19.000	-4.200	500	500	500
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	6.841,64	- 34.550	-56.500	-51.950	-51.650	-51.650

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	168.582,22	226.850	205.500	209.750	215.450	219.900
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.477,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	171.059,22	240.450	223.700	227.400	233.400	238.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	183.227,35	188.550	211.400	211.400	211.400	211.400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	183.227,35	188.550	211.400	211.400	211.400	211.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.168,13	51.900	12.300	16.000	22.000	26.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	40,68	150	250	250	250	250
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	40,68	150	250	250	250	250
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 12.127,45	52.050	12.550	16.250	22.250	26.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 12.127,45	52.050	12.550	16.250	22.250	26.950
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	190.089,19	240.600	223.950	227.650	233.650	238.350
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	181.044,20	188.550	211.400	211.400	211.400	211.400
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.044,99	52.050	12.550	16.250	22.250	26.950
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	9.044,99	52.050	12.550	16.250	22.250	26.950

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	6.238,92	6.650	6.750	7.050	7.050	7.050
	- • 5011000 Bürgermeister	5.484,00	5.500	5.500	5.800	5.800	5.800
	- • 5012000 Beigeordnete	0,00	200	300	300	300	300
	- • 5049000 Sonstige	705,24	900	900	900	900	900
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	49,68	50	50	50	50	50
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
	- • 5419000 an Sonstige - Zuschuss Kirmes	0,00	500	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.269,90	3.200	3.350	3.350	3.350	3.350
	- • 5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	200	200	200	200
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	180,00	200	200	200	200	200
	- • 5631000 Büromaterial	55,14	200	100	100	100	100
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	65,36	100	100	100	100	100
	- • 5634200 Datenübertragungsgebühren	0,00	0	100	100	100	100
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	272,75	400	450	450	450	450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	744,56	1.000	900	900	900	900
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	272,50	300	300	300	300	300
	- • 5692000 Verfügungsmittel	221,38	400	400	400	400	400
	- • 5693000 Repräsentationen	458,21	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.508,82	10.350	10.100	10.400	10.400	10.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.508,82	- 10.350	-10.100	-10.400	-10.400	-10.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 8.508,82	- 10.350	-10.100	-10.400	-10.400	-10.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 8.508,82	- 10.350	-10.100	-10.400	-10.400	-10.400

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	321,57	400	400	400	400	400
	- • 5624000 Datenverarbeitung	321,57	400	400	400	400	400
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	321,57	400	400	400	400	400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 321,57	- 400	-400	-400	-400	-400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 321,57	- 400	-400	-400	-400	-400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 321,57	- 400	-400	-400	-400	-400

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Backes

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	350	350	350	350	350
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	150	150	150	150	150
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,07	50	100	100	100	100
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Backes	36,07	50	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36,07	400	450	450	450	450
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342,03	700	700	700	700	700
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	342,03	450	450	450	450	450
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	50	50	50	50	50
E 11	- Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	378,77	200	250	250	250	250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	378,77	200	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	720,80	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 684,73	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 684,73	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 684,73	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnisplan

1.1.4.22 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	2.910,34	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.910,34	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	150	150	150	150
	+ • 4424900 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	150	150	150	150
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.910,34	2.900	3.050	3.050	3.050	3.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	611,86	3.500	2.500	1.000	1.000	1.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	611,86	500	500	500	500	500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	3.000	2.000	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	142,81	150	150	150	150	150
	- • 5681000 Grundsteuer	142,81	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	754,67	3.650	2.650	1.150	1.150	1.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.155,67	- 750	400	1.900	1.900	1.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.155,67	- 750	400	1.900	1.900	1.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.155,67	- 750	400	1.900	1.900	1.900

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	8.798,17	13.000	14.450	14.450	14.450	14.450
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	6.742,00	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	50	250	250	250	250
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.920,71	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	135,46	150	200	200	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.206,45	3.600	4.400	3.650	3.650	3.650
	- • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	330,77	500	700	700	700	700
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	591,53	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	225,20	400	1.000	250	250	250
	- • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	58,95	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	- • 5381000 Planmäßige Abschreibung an Fahrzeugen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	150	150	150	150	150
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	350	350	350	350	350
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	421,30	450	550	550	550	550
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	249,30	250	350	350	350	350
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	172,00	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.425,92	20.650	23.000	22.250	22.250	22.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.425,92	- 20.650	-23.000	-22.250	-22.250	-22.250
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 10.425,92	- 20.650	-23.000	-22.250	-22.250	-22.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 10.425,92	- 20.650	-23.000	-22.250	-22.250	-22.250

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	71,94	0	0	300	300	300
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	71,94	0	0	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71,94	0	0	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 71,94	0	0	-300	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 71,94	0	0	-300	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 71,94	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	2.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten Kiga	0,00	2.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 2.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 2.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 2.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000

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 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,76	2.200	1.200	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	40,76	1.000	1.000	200	200	200
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.200	200	200	200	200
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	40,76	2.600	1.600	800	800	800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40,76	- 2.600	-1.600	-800	-800	-800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 40,76	- 2.600	-1.600	-800	-800	-800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 40,76	- 2.600	-1.600	-800	-800	-800

Teilergebnisplan**4.2.1.00 Förderung des Sports**

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	1.525,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
	- • 5419000 an Sonstige - Sportvereine	1.525,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.525,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.525,00	- 1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.525,00	- 1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.525,00	- 1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550

Teilergebnisplan

5.2.3.00 Schmidtbург

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	7.051,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Zeltplatz Schmidtbург	7.051,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.051,00	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.353,95	3.500	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.224,68	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	45,77	0	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	83,50	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.353,95	3.500	2.200	2.200	2.200	2.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.697,05	2.500	4.300	4.300	4.300	4.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.697,05	2.500	4.300	4.300	4.300	4.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.697,05	2.500	4.300	4.300	4.300	4.300

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	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelt	0,00	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
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	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.392,20	11.400	13.500	7.500	7.500	7.500
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	544,88	800	700	700	700	700
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrlenkungsanlagen	20.244,01	5.000	8.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	1.803,31	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	2.800,00	3.600	2.800	2.800	2.800	2.800
E 11	- Abschreibungen	0,00	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.392,20	22.700	24.800	18.800	18.800	18.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.892,20	- 13.300	-15.400	-9.400	-9.400	-9.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 24.892,20	- 13.300	-15.400	-9.400	-9.400	-9.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 24.892,20	- 13.300	-15.400	-9.400	-9.400	-9.400

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	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.858,42	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000

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 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	850	850	850	850	850
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	0,00	400	400	400	400	400
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	450	450	450	450	450
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,45	50	50	50	50	50
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land - Pflege Kriegsgräber	26,45	50	50	50	50	50
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26,45	900	900	900	900	900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479,66	2.750	2.000	1.400	1.400	1.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	213,01	250	300	300	300	300
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	210,96	2.000	1.000	400	400	400
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	55,69	500	700	700	700	700
E 11	- Abschreibungen	0,00	750	750	750	750	750
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	750	750	750	750	750
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	417,05	200	200	200	200	200
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	417,05	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	896,71	3.700	2.950	2.350	2.350	2.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 870,26	- 2.800	-2.050	-1.450	-1.450	-1.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 870,26	- 2.800	-2.050	-1.450	-1.450	-1.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 870,26	- 2.800	-2.050	-1.450	-1.450	-1.450

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	9.200	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	0	9.200	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	4.813,83	5.450	6.250	6.250	6.250	6.250
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	814,80	2.900	2.950	2.950	2.950	2.950
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.124,03	1.050	1.800	1.800	1.800	1.800
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	1.875,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.813,83	5.450	15.450	6.250	6.250	6.250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168,64	1.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	144,01	50	200	200	200	200
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24,63	1.350	2.000	2.000	2.000	2.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.525,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	1.525,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.442,31	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.342,86	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
	- • 5681000 Grundsteuer	99,45	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.135,95	5.500	6.200	6.200	6.200	6.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	677,88	- 50	9.250	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	677,88	- 50	9.250	50	50	50
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	677,88	- 50	9.250	50	50	50

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	4.040,25	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	4.040,25	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.040,25	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085,28	10.500	3.300	3.300	3.300	3.300
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	1.085,28	10.500	3.300	3.300	3.300	3.300
E 11	- Abschreibungen	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.085,28	17.700	10.500	10.500	10.500	10.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.954,97	- 7.200	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.954,97	- 7.200	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.954,97	- 7.200	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	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106,00	400	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	106,00	400	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106,00	2.450	3.550	3.550	3.550	3.550
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	428,55	500	500	500	500	500
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	328,73	400	400	400	400	400
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	93,23	100	100	100	100	100
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,59	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.236,16	4.650	6.150	6.150	6.150	6.150
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.758,29	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	278,59	450	450	450	450	450
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	171,31	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.050	9.050	9.050	9.050	9.050
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	- • 5358300 Planmäßige Abschreibung an Plätzen	0,00	200	200	200	200	200
	- • 5383300 Geschäftsausstattung	0,00	350	350	350	350	350
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.345,46	800	850	850	850	850
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.345,46	800	850	850	850	850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.010,17	15.000	16.550	16.550	16.550	16.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.904,17	- 12.550	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.904,17	- 12.550	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.904,17	- 12.550	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000

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	159.623,20	217.550	194.500	199.250	204.250	208.450
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.254,24	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4012000 Grundsteuer B	16.727,72	16.700	21.500	21.500	21.500	21.500
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	37.212,69	100.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	88.401,67	85.600	95.900	100.000	104.600	108.400
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.145,88	13.100	14.650	15.300	15.700	16.100
	+ • 4033000 Hundesteuer	881,00	900	950	950	950	950
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.477,00	0	0	0	0	0
	+ • 4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (z. B. Gewerbesteuerkompensationszahlung)	2.477,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.100,20	217.550	194.500	199.250	204.250	208.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	162.100,20	217.550	194.500	199.250	204.250	208.450
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	39,00	100	200	200	200	200
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	39,00	100	100	100	100	100
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B.Verspätungszuschläge)	0,00	0	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	39,00	100	200	200	200	200
E 20	Ordentliches Ergebnis	162.139,20	217.650	194.700	199.450	204.450	208.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	162.139,20	217.650	194.700	199.450	204.450	208.650

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	0,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	0,00	13.600	15.000	14.450	14.750	15.000
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	13.600	18.200	17.650	17.950	18.200

Teilergebnisplan**6.1.1.50 Allgemeine Umlagen**

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	179.659,00	178.950	205.900	205.900	205.900	205.900
	- • 5442100 Kreisumlage	98.186,00	99.150	116.800	116.800	116.800	116.800
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	81.473,00	79.800	89.100	89.100	89.100	89.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.659,00	178.950	205.900	205.900	205.900	205.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 179.659,00	- 178.950	-205.900	-205.900	-205.900	-205.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 179.659,00	- 178.950	-205.900	-205.900	-205.900	-205.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 179.659,00	- 178.950	-205.900	-205.900	-205.900	-205.900

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	3.568,35	9.600	5.500	5.500	5.500	5.500
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	3.568,35	9.600	5.500	5.500	5.500	5.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.568,35	9.600	5.500	5.500	5.500	5.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.568,35	- 9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.568,35	- 9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.568,35	- 9.600	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500

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	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.959,02	9.300	11.000	10.500	11.200	11.450

Teilergebnisplan

6.1.2.10 Zinsen und ähnliche Erträge

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 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1,68	50	50	50	50	50
	+ • 4714300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Verzinsung Kassenbestände	0,00	50	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge von Sonstigen - Dividende	1,68	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1,68	50	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	1,68	50	50	50	50	50
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1,68	50	50	50	50	50

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: 1.1.4.22-unbebaute Grundstücke								
Maßnahme: 01-Bauplätze Neubaugebiet "Lützelsoonblick"								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	30.685,12	0	0	0	0	0	30.685
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.685,12	0	0	0	0	0	30.685

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: 3.6.6.10-Kinderspielplatz								
Maßnahme: 01-Anschaffung von Spielgeräten								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	5.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 5.000	0	0	0	0	- 5.000

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	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 02-Geschwindigkeitsmessanlage								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

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	1.208,00	800	500	500	500	0	3.508
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.208,00	800	500	500	500	0	3.508