

Ortsgemeinde Schnepfenbach

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

Entwurf:

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

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	275.050 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	352.050 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	- 77.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 62.650 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	92.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 92.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-154.650 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

0 €

§ 5 Hebesätze für die Gemeindesteuern

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

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.
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 2024 nicht festgesetzt.

Wiederkehrende Beiträge i.S. von §§ 10-16 KAG werden für das Haushaltsjahr 2024 nicht festgesetzt.

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

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.

2019	1.313.657,00 €	
2020	1.374.792,75 €	vorläufig
2021	1.313.413,75 €	vorläufig
2022	1.333.671,75 €	vorläufig
2023	1.279.571,75 €	Ansatz
2024	1.289.521,75 €	Ansatz

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

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

§ 10 Altersteilzeit

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

§ 11 Leistungszahlungen

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

§ 12 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen zur Bewirtschaftung oder zum Stellenplan entfallen.

§ 13 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2024 in Kraft.

Schnepfenbach, den

Ortsgemeinde Schnepfenbach

(Dienstsiegel)

(Fey)
Ortsbürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am:

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
30.06.2023	-	228

2. Steuerkraft-Messzahl

		pro Einwohner
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	232.483 €	1.024 €
2024	231.295 €	1.014 €

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	1.441	1.297	1.300	1.311	1.304	1.319	1.238	1.274	1.500	1.400
Grundsteuer B	15.918	16.515	16.400	16.717	16.728	16.609	16.769	16.845	21.500	21.200
Gewerbsteuer	144.281	150.690	130.000	113.267	112.770	134.120	37.213	124.264	60.000	35.000
Hundsteuer	737	812	800	903	961	947	881	955	950	1.050

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommensteuer	63.713	63.048	68.750	69.360	73.459	68.558	88.402	91.774	95.900	106.700
Umsatzsteueranteil	6.830	6.961	8.782	12.736	14.613	15.638	15.146	13.869	14.650	12.600
Ausgleichsleistungen	6.672	6.370	8.206	6.327	7.219	7.139	8.959	9.374	11.000	10.250
Schlüsselzuweisung A	0	0	0	0	60.858	0	0	13.556	15.000	22.200
Schlüsselzuweisung B									3.200	7.400

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	117.048	98.121	99.874	102.919	87.906	112.662	98.186	99.115	116.800	119.650
VG-Umlage	89.654	77.245	78.624	81.020	67.333	93.483	81.473	79.796	89.100	96.350
Gewerbsteuerumlage	27.275	28.487	10.611	21.195	19.774	12.860	3.568	11.916	5.500	3.200

4. Schulden

Stand Ende	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsausgaben (Kredite)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditmarkt- mittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Schulden je Einwohner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kassenstand zum 31.12.	225.120	227.814	-11.064	66.146	139.202	195.877	211.248	275.079	269.518	114.868

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 2022 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 Gesamtschlüsselmassen eingeführt. Durch diese Neuberechnung ist der Schwellenwert deutlich gestiegen, sodass man davon ausgehen kann, dass viele Ortsgemeinden eine höhere Schlüsselzuweisung A im Vergleich zum alten Berechnungsmodell erhalten dürften.

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

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

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

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

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

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

Haushaltsausgleich:

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.

Der Haushaltsplan 2024 wurde nach den Grundsätzen der Kommunalen Doppik aufgestellt.

Festgesetzt werden:

1.	im Ergebnishaushalt	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	275.050 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	352.050 €
	der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-77.000 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-62.650 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	92.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-92.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
	Finanzmittelüberschuss / -Finanzmittelfehlbetrag	-154.650 €

Haushaltsausgleich:

Der Haushaltsausgleich wie in § 18 Abs. 1 GemHVO beschrieben, ist im Haushaltsjahr 2024 nicht möglich. Die Ortsgemeinde verstößt damit gegen § 93 Abs. 4 GemO, wonach der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist.

Die Ortsgemeinde Schnepfenbach verfügt zum 31.12.2023 über liquide Mittel in Höhe von 269.518 Euro. Die Jahresfehlbeträge des Finanzhaushaltes in Höhe von 62.650 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 92.000 Euro können über die liquiden Mitteln ausgeglichen werden.

Finanzen:

Die laufenden **Erträge** aus der Verwaltungstätigkeit sinken um 3.550 Euro auf 274.950 Euro. Die Summe der geschätzten Steuereinnahmen werden voraussichtlich um 17.300 Euro sinken. Der Ansatz aus den Gewerbesteuereinnahmen, und somit der größte herabgesetzte Posten, wird um 25.000 Euro auf 35.000 Euro gesenkt. Die Ansätze der Grundsteuer A und B bleiben bei gleichbleibenden Hebesätzen fast unverändert. Bei den Gemeindeanteilen ist bei der Einkommenssteuer eine Erhöhung um 10.800 Euro zu rechnen; bei der Umsatzsteuer und des Familienausgleiches werden die Einnahmen um geschätzte 2.800 Euro sinken. Die Zuwendungen steigen im Jahr 2024 um insgesamt 14.050 Euro. Der hauptsächliche Grund ist eine Erhöhung bei den Schlüsselzuweisungen A und B um insgesamt 11.400 Euro. Das liegt an der leicht, um 1.188 Euro, gesunkene Steuerkraftmesszahl bei gleichzeitig gestiegenem Schwellenwert des durchschnittlichen Einkommens des Land Rheinland-Pfalz.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 19.150 Euro auf 352.000 Euro an. Ein Anstieg bei den Aufwendungen der Personalkosten um 4.700 Euro führt auf die Tarifierhöhung ab März 2024 für die Beschäftigten, sowie auf eine 6 prozentige Erhöhung der Aufwandsentschädigung der Ehrenämter, zurück. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Trotzdem steigt die Kreisumlage um 2.850 Euro, da durch die erhöhte Schlüsselzuweisung A die Umlagegrundlage gestiegen ist. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land steigt der Umlageprozentsatz um 2 Prozent auf 38 Prozent. Die Verbandsgemeindeumlage erhöht sich um 7.250 Euro auf 96.350 Euro.

Unterhaltungsmaßnahmen:

unbebaute Grundstücke, Produkt 11422

Für Reparaturen von Sitzbänken werden 1.000 Euro eingestellt. Der Wanderweg Hahnenbachtaltour musste wegen eines Steinschlages gesperrt werden. Die Verbandsgemeinde Kirner Land und die Ortsgemeinde Schnepfenbach teilen sich die Kosten für die Beseitigung der Gefahrenstelle jeweils mit 50 Prozent. Dazu werden 7.000 Euro in den Haushalt eingestellt.

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Für den Fallschutz der Schaukel werden 1.000 Euro veranschlagt.

Gemeindestraßen Produkt 54100

Künftig werden die Sinkkästen von einer Fremdfirma gereinigt. Dazu und für das Pflanzen neuer Bäume an Straßen und Wegen werden 4.000 Euro eingestellt.

Investitionsmaßnahmen:**Gremien: Produkt 11140**

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

Kinderspielplatz: Produkt 36610

Im Haushaltsjahr 2023 wurden 5.000 Euro für die Neuanschaffung eines Spielgerätes eingestellt. Die Maßnahme wurde noch nicht durchgeführt. Die Mittel werden in das Jahr 2024 übertragen.

Feld- und Waldwege: Produkt 55590

Als Hochwasserschutzmaßnahme möchte die Gemeinde eine bestehende Drainage erweitern. Es werden 6.000 Euro Ausgaben veranschlagt.

Bürgerhaus: Produkt 5731

Für den Anbau einer Garage an das Bürgerhaus liegt der Gemeinde ein Kostenvoranschlag in Höhe von 85.000 Euro vor. Die Investitionskosten werden in den Haushalt 2024 eingestellt.

Stellenplan

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgr.	Zahl der Stellen		tatsächlich zum
			2024	2023	30.06.2023
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 Schneppenbach

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																																		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																																		
		in € ²⁾																																							
Entstehungsrechnung	1	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																																				
			60.824	-39.750	-62.650	-50.500	-44.650	-39.300																																	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																																	
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €																																	
	4	Zwischensumme	60.824 €	-39.750 €	-62.650 €	-50.500 €	-44.650 €	-39.300 €																																	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X																																					
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	60.824 €	-39.750 €	-62.650 €	-50.500 €	-44.650 €	-39.300 €																																	
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th colspan="4">Endfällige Kredite</th> </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> <th colspan="4">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</th> </tr> <tr> <td colspan="2">Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td colspan="4">...</td> </tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾				Jahr		...	Betrag	...€	Jahr		...	Betrag	...€	...			
Endfällige Kredite																																									
Jahr	...	Betrag	...€																																						
Jahr	...	Betrag	...€																																						
...																																									
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																									
Jahr		...	Betrag	...€																																					
Jahr		...	Betrag	...€																																					
...																																									

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Ortsgemeinde Schnepfenbach

Muster 26

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	64.033
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	61.136
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-61.379
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	20.258
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-54.100
6	Haushaltsjahr Ansatz	2024	-77.000
7	Zwischensumme		-47.052
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-64.850
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-59.000
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-53.650
11	Summe		-224.552

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 GemO)

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	78.817			78.817
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	54.826			54.826
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-25.069			-25.069
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	60.824			60.824
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-39.750			-39.750
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-62.650			-62.650
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					66.998
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-50.500			-50.500
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-44.650			-44.650
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-39.300			-39.300
11	Summe					-67.452

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 gemeint; bei Verbandsgemeinden sind nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil anzugeben.

OG Schnepfenbach
Planjahr 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	261.460,13	205.500	188.200	195.850	201.250	206.150
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.527,67	37.000	51.050	39.650	40.100	40.550
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.570,97	17.850	18.450	18.450	18.450	18.450
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.670,59	12.450	11.550	11.550	11.550	11.550
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	638,45	700	700	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.371,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	302.239,13	278.500	274.950	271.500	277.350	282.700
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.994,37	21.700	26.400	26.400	26.400	26.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.077,60	55.150	61.450	45.850	45.850	45.850
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	193.879,77	214.450	222.150	222.150	222.150	222.150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.953,70	8.250	8.700	8.700	8.700	8.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	267.905,44	332.850	352.000	336.400	336.400	336.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.333,69	- 54.350	-77.050	-64.900	-59.050	-53.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	281,68	250	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7,50	0	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	274,18	250	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	34.607,87	- 54.100	-77.000	-64.850	-59.000	-53.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	34.607,87	- 54.100	-77.000	-64.850	-59.000	-53.650
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	298.790,31	259.800	256.100	252.650	258.500	263.850
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	237.966,46	299.550	318.750	303.150	303.150	303.150
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	60.823,85	- 39.750	-62.650	-50.500	-44.650	-39.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.424,82	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.008,00	800	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.432,82	800	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.424,82	5.000	91.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.424,82	5.000	92.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.008,00	- 4.200	-92.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	63.831,85	- 43.950	-154.650	-50.500	-44.650	-39.300
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	60.823,85	- 39.750	-62.650	-50.500	-44.650	-39.300

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

THH Fachbereich 1 - Allgemein

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.971,67	18.800	21.450	9.600	9.600	9.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.570,97	17.850	18.450	18.450	18.450	18.450
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.670,59	12.450	11.550	11.550	11.550	11.550
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	638,45	700	700	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.371,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.223,00	54.800	57.150	45.600	45.600	45.600
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.994,37	21.700	26.400	26.400	26.400	26.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.077,60	55.150	61.450	45.850	45.850	45.850
E 11	- Abschreibungen	0,00	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.053,00	3.050	2.950	2.950	2.950	2.950
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.953,70	8.250	8.700	8.700	8.700	8.700
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.078,67	121.450	132.800	117.200	117.200	117.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49.855,67	- 66.650	-75.650	-71.600	-71.600	-71.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 49.855,67	- 66.650	-75.650	-71.600	-71.600	-71.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 49.855,67	- 66.650	-75.650	-71.600	-71.600	-71.600
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	25.516,34	35.850	38.200	26.650	26.650	26.650
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	46.922,39	88.150	99.500	83.900	83.900	83.900
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.406,05	- 52.300	-61.300	-57.250	-57.250	-57.250
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.424,82	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.008,00	800	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.432,82	800	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.424,82	5.000	91.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.424,82	5.000	92.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.008,00	- 4.200	-92.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 18.398,05	- 56.500	-153.300	-57.250	-57.250	-57.250

THH Fachbereich 2 - Finanzen

Nr.	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	261.460,13	205.500	188.200	195.850	201.250	206.150
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	275.016,13	223.700	217.800	225.900	231.750	237.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190.826,77	211.400	219.200	219.200	219.200	219.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	190.826,77	211.400	219.200	219.200	219.200	219.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	84.189,36	12.300	-1.400	6.700	12.550	17.900
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	281,68	250	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7,50	0	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	274,18	250	50	50	50	50
E 20	Ordentliches Ergebnis	84.463,54	12.550	-1.350	6.750	12.600	17.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	84.463,54	12.550	-1.350	6.750	12.600	17.950
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	273.273,97	223.950	217.900	226.000	231.850	237.200
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	191.044,07	211.400	219.250	219.250	219.250	219.250
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	82.229,90	12.550	-1.350	6.750	12.600	17.950
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	82.229,90	12.550	-1.350	6.750	12.600	17.950

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.434,39	6.750	7.550	7.550	7.550	7.550
	- • 5011000 Bürgermeister	5.484,00	5.500	6.200	6.200	6.200	6.200
	- • 5012000 Beigeordnete	197,99	300	400	400	400	400
	- • 5049000 Sonstige	702,72	900	900	900	900	900
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	49,68	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	400	0	0	0
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	400	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.624,63	3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
	- • 5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	184,10	200	200	200	200	200
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Dienstzimmerentschädigung	180,00	200	200	200	200	200
	- • 5631000 Büromaterial	77,07	100	100	100	100	100
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	62,99	100	100	100	100	100
	- • 5634200 Datenübertragungsgebühren	41,00	100	100	100	100	100
	- • 5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	439,09	450	500	500	500	500
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	678,62	900	900	900	900	900
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	205,40	300	300	300	300	300
	- • 5692000 Verfügungsmittel	142,28	400	400	400	400	400
	- • 5693000 Repräsentationen	614,08	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.059,02	10.100	11.350	10.950	10.950	10.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.059,02	- 10.100	-11.350	-10.950	-10.950	-10.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 9.059,02	- 10.100	-11.350	-10.950	-10.950	-10.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 9.059,02	- 10.100	-11.350	-10.950	-10.950	-10.950

Teilergebnisplan**1.1.2.00 Personal**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	393,56	400	450	450	450	450
	- • 5624000 Datenverarbeitung	393,56	400	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	393,56	400	450	450	450	450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 393,56	- 400	-450	-450	-450	-450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 393,56	- 400	-450	-450	-450	-450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 393,56	- 400	-450	-450	-450	-450

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Backes

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	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	119,30	100	100	100	100	100
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Backes	119,30	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119,30	450	450	450	450	450
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365,66	700	700	700	700	700
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	365,66	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	14,86	250	250	250	250	250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	14,86	250	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	380,52	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 261,22	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 261,22	- 1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 261,22	- 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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.840,35	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	2.840,35	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112,00	150	150	150	150	150
	+ • 4424900 vom sonstigen öffentlichen Bereich	112,00	150	150	150	150	150
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.952,35	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.981,56	2.500	8.450	950	950	950
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	435,99	500	450	450	450	450
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.545,57	2.000	8.000	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	122,55	150	150	150	150	150
	- • 5681000 Grundsteuer	122,55	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.104,11	2.650	8.600	1.100	1.100	1.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	848,24	400	-5.550	1.950	1.950	1.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	848,24	400	-5.550	1.950	1.950	1.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	848,24	400	-5.550	1.950	1.950	1.950

Teilergebnisplan

1.1.4.30 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.121,62	14.450	18.350	18.350	18.350	18.350
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	9.842,22	11.000	13.700	13.700	13.700	13.700
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	264,75	250	650	650	650	650
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.815,46	3.000	3.800	3.800	3.800	3.800
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	199,19	200	200	200	200	200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.703,65	4.400	4.200	3.450	3.450	3.450
	- • 5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	61,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5235200 Betriebs- und Schmierstoffe	524,98	700	600	600	600	600
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	82,85	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	978,47	1.000	1.000	250	250	250
	- • 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	56,35	200	100	100	100	100
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	482,29	550	550	550	550	550
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	310,29	350	350	350	350	350
	- • 5682000 Kraftfahrzeugsteuer	172,00	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.307,56	23.000	26.700	25.950	25.950	25.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.307,56	- 23.000	-26.700	-25.950	-25.950	-25.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 15.307,56	- 23.000	-26.700	-25.950	-25.950	-25.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 15.307,56	- 23.000	-26.700	-25.950	-25.950	-25.950

Teilergebnisplan**1.2.1.00 Wahlen**

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

Teilergebnisplan**3.6.5.20 Kindertagesstätten**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.473,48	17.000	17.000	13.000	13.000	13.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - ungedeckte Personal- und Sachkosten Kiga	21.473,48	17.000	17.000	13.000	13.000	13.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.473,48	17.000	17.000	13.000	13.000	13.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.473,48	- 17.000	-17.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 21.473,48	- 17.000	-17.000	-13.000	-13.000	-13.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 21.473,48	- 17.000	-17.000	-13.000	-13.000	-13.000

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,75	1.200	1.200	350	350	350
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	150	150	150
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,75	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	69,75	1.600	1.600	750	750	750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 69,75	- 1.600	-1.600	-750	-750	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 69,75	- 1.600	-1.600	-750	-750	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 69,75	- 1.600	-1.600	-750	-750	-750

Teilergebnisplan**4.2.1.00 Förderung des Sports**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
	- • 5419000 an Sonstige - Sportvereine	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.528,00	1.550	1.450	1.450	1.450	1.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.528,00	- 1.550	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450

Teilergebnisplan

5.2.3.00 Schmidtbург

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.812,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Zeltplatz Schmidtbург	6.812,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	109,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Spenden	109,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.921,00	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.870,18	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.020,33	1.000	800	800	800	800
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	108,44	200	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	741,41	1.000	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.870,18	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.050,82	4.300	5.500	5.500	5.500	5.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.050,82	4.300	5.500	5.500	5.500	5.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.050,82	4.300	5.500	5.500	5.500	5.500

Teilergebnisplan

5.4.1.00 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	5.213,78	13.500	8.700	7.200	7.200	7.200
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	575,42	700	900	900	900	900
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	362,48	8.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Straßenbeleuchtung	1.475,88	2.000	1.000	500	500	500
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	2.800,00	2.800	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	5.213,78	24.800	20.000	18.500	18.500	18.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.713,78	- 15.400	-10.600	-9.100	-9.100	-9.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.713,78	- 15.400	-10.600	-9.100	-9.100	-9.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.713,78	- 15.400	-10.600	-9.100	-9.100	-9.100

Teilergebnisplan**5.4.1.50 Konzessionsabgaben**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.262,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	5.262,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.262,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.262,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.262,32	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.262,32	5.000	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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,00	850	950	950	950	950
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	960,00	400	500	500	500	500
	+ • 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	986,45	900	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139,03	2.000	1.800	1.200	1.200	1.200
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	265,06	300	300	300	300	300
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	80,48	1.000	1.000	400	400	400
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	793,49	700	500	500	500	500
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	81,76	200	200	200	200	200
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	81,76	200	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.220,79	2.950	2.750	2.150	2.150	2.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 234,34	- 2.050	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 234,34	- 2.050	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 234,34	- 2.050	-1.750	-1.150	-1.150	-1.150

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.971,67	9.200	11.850	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	1.971,67	9.200	11.850	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	3.611,24	6.250	5.350	5.350	5.350	5.350
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	330,24	2.950	2.050	2.050	2.050	2.050
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	1.781,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.582,91	15.450	17.200	5.350	5.350	5.350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,61	2.200	8.350	8.350	8.350	8.350
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	39,98	200	200	200	200	200
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24,63	2.000	8.150	8.150	8.150	8.150
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	2.410,12	2.500	2.450	2.450	2.450	2.450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.310,67	2.400	2.350	2.350	2.350	2.350
	- • 5681000 Grundsteuer	99,45	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.999,73	6.200	12.300	12.300	12.300	12.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.583,18	9.250	4.900	-6.950	-6.950	-6.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.583,18	9.250	4.900	-6.950	-6.950	-6.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.583,18	9.250	4.900	-6.950	-6.950	-6.950

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	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	3.219,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	3.219,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.219,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.656,16	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	8.656,16	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
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	8.656,16	10.500	10.200	10.200	10.200	10.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.437,16	0	300	300	300	300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 5.437,16	0	300	300	300	300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 5.437,16	0	300	300	300	300

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhaus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	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	1.679,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.679,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.679,67	3.550	3.550	3.550	3.550	3.550
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	438,36	500	500	500	500	500
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	336,42	400	400	400	400	400
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	95,17	100	100	100	100	100
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,77	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.539,74	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.652,60	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	128,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Reinigungsmittel)	455,14	450	450	450	450	450
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	135,07	200	200	200	200	200
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	168,50	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	823,93	850	950	950	950	950
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	823,93	850	950	950	950	950
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.802,03	16.550	16.650	16.650	16.650	16.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.122,36	- 13.000	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.122,36	- 13.000	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.122,36	- 13.000	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100

Teilergebnisplan

6.1.1.10 Steuern

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	252.086,19	194.500	177.950	184.950	190.100	194.750
	+ • 4011000 Grundsteuer A	1.302,42	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
	+ • 4012000 Grundsteuer B	16.895,82	21.500	21.200	21.200	21.200	21.200
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	127.290,67	60.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	91.773,56	95.900	106.700	113.300	118.200	122.550
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.869,22	14.650	12.600	13.000	13.250	13.550
	+ • 4033000 Hundesteuer	954,50	950	1.050	1.050	1.050	1.050
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	252.086,19	194.500	177.950	184.950	190.100	194.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	252.086,19	194.500	177.950	184.950	190.100	194.750
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	280,00	200	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 20,00	100	50	50	50	50
	+ • 4799000 Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge (z.B. Verspätungszuschläge)	300,00	100	50	50	50	50
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	280,00	200	100	100	100	100
E 20	Ordentliches Ergebnis	252.366,19	194.700	178.050	185.050	190.200	194.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	252.366,19	194.700	178.050	185.050	190.200	194.850

Teilergebnisplan**6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	13.556,00	15.000	22.200	22.650	23.100	23.550
	+ • 4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	3.200	7.400	7.400	7.400	7.400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950
E 20	Ordentliches Ergebnis	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	13.556,00	18.200	29.600	30.050	30.500	30.950

Teilergebnisplan

6.1.1.50 Allgemeine Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	178.911,00	205.900	216.000	216.000	216.000	216.000
	- • 5442100 Kreisumlage	99.115,00	116.800	119.650	119.650	119.650	119.650
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	79.796,00	89.100	96.350	96.350	96.350	96.350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	178.911,00	205.900	216.000	216.000	216.000	216.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 178.911,00	- 205.900	-216.000	-216.000	-216.000	-216.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 178.911,00	- 205.900	-216.000	-216.000	-216.000	-216.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 178.911,00	- 205.900	-216.000	-216.000	-216.000	-216.000

Teilergebnisplan**6.1.1.60 Steuerbeteiligungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.915,77	5.500	3.200	3.200	3.200	3.200
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	11.915,77	5.500	3.200	3.200	3.200	3.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.915,77	5.500	3.200	3.200	3.200	3.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.915,77	- 5.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 11.915,77	- 5.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 11.915,77	- 5.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

Teilergebnisplan**6.1.1.70 Ausgleichsleistungen**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	9.373,94	11.000	10.250	10.900	11.150	11.400

Teilergebnisplan

6.1.2.10 Zinsen und ähnliche Erträge

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1,68	50	0	0	0	0
	+ • 4714300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Verzinsung Kassenbestände	0,00	50	0	0	0	0
	+ • 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	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	1,68	50	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1,68	50	0	0	0	0

Teilergebnisplan

6.1.2.20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7,50	0	50	50	50	50
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0	50	50	50	50
	- • 5799000 Sonstige	7,50	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7,50	0	-50	-50	-50	-50
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7,50	0	-50	-50	-50	-50
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7,50	0	-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	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.3.00-Bestattungswesen								
Maßnahme: 01-Sonderposten Grabnutzungsentgelte								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.5.5.90-Feld- und Waldwege (ohne Forstwirtschaftswege im Gemeindewald)								
Maßnahme: 01-Erweiterung Drainage								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	6.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 6.000	0	0	0	0	- 6.000

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.7.3.10-Bürgerhaus								
Maßnahme: 03-Anbau Garage								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	85.000	0	0	0	0	85.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 85.000	0	0	0	0	- 85.000