

Ortsgemeinde Schwarzerden

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2023

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

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Schwarzerden 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	345.250 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	377.450 €
	Jahresfehlbetrag	<u>-32.200 €</u>
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.100 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 €
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-29.400 €</u>
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €

§ 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 Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht veranschlagt.

§ 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	36,00 €
für den zweiten Hund	48,00 €
für jeden weiteren Hund	60,00 €

§ 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	1.946.405,00 € (voraussichtlich)
	31.12.2019	1.916.294,00 € (voraussichtlich)
	31.12.2020	1.953.109,00 € (voraussichtlich)
	31.12.2021	1.918.605,00 € (voraussichtlich)
	31.12.2022	1.883.355,00 € (Ansatz)
	31.12.2023	1.851.155,00 € (Ansatz)

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000 Euro überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 5.000 € sind in der Investitionsübersicht 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.

Schwarzerden, den

Ortsgemeinde Schwarzerden

(Dienstsiegel)

(Keller)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Schwarzerden für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

2011	30.06.2011	-	245
2012	30.06.2012	-	248
2013	30.06.2013	-	249
2014	30.06.2014	-	245
2015	30.06.2015	-	247
2016	30.06.2016	-	240
2017	30.06.2017	-	225
2018	30.06.2018	-	228
2019	30.06.2019	-	238
2020	30.06.2020	-	244
2021	30.06.2021	-	234
2022	30.06.2022	-	237

2. Steuerkraft-Messzahl

2012	111.035 €	-	453 € pro Einwohner
2013	111.464 €	-	449 € pro Einwohner
2014	130.352 €	-	524 € pro Einwohner
2015	131.588 €	-	537 € pro Einwohner
2016	136.670 €	-	553 € pro Einwohner
2017	153.612 €	-	640 € pro Einwohner
2018	162.104 €	-	720 € pro Einwohner
2019	161.806 €	-	710 € pro Einwohner
2020	155.945 €	-	655 € pro Einwohner
2021	162.472 €	-	666 € pro Einwohner
2022	164.486 €	-	703 € pro Einwohner
2023	171.372 €	-	723 € pro Einwohner

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

alle Angaben in Euro

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	1.716	2.880	1.812	2.094	2.094	2.093	2.027	2.446	2.100	2.550
Grundsteuer B	16.726	17.330	22.130	19.412	19.430	19.429	19.323	19.653	19.450	24.900
Gewerbsteuer	13.299	29.165	33.603	32.011	28.498	14.489	18.683	27.175	20.000	30.000
Hundsteuer	463	656	463	534	450	557	754	791	700	700

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichsleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einkommensteuer	77.890	93.362	92.387	100.758	102.205	108.245	101.024	106.402	103.100	115.400
Umsatzsteueranteil + Ausgleichsleistungen	10.611	12.135	11.737	15.056	11.709	13.376	13.450	13.756	13.700	16.100
Schlüsselzuweisung A	50.159	39.476	37.496	17.457	14.935	28.568	54.081	60.797	54.000	79.850

c. Umlagen

	Ergebnis							HH-Ansatz		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kreisumlage	82.132	80.400	81.858	80.402	83.208	89.475	98.712	104.936	103.100	118.600
VG-Umlage	64.745	61.583	64.441	63.295	65.504	68.536	81.778	87.063	83.000	90.450
Gewerbsteuerumlage	2.514	5.513	6.352	6.007	5.118	2.843	1.730	2.606	1.900	2.800

4. Schulden

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stand Ende										
Zinsausgaben (Kredite)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditmarktmittel	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	36.693	91.606	98.146	26.386	58.731	55.891	97.652	142.378	160.914	114.414

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2021

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

Ergebnishaushalt

	Ansätze
Gesamtbetrag der Erträge	293.200 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	333.550 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-40.350 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-24.100 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.800 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	68.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-21.200 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2021 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -40.350 € aus. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sind nicht zu leisten.

Durch den Wegfall der Fusionsprämie im Vergleich zum Vorjahreshaushalt gibt es einen erheblichen Einbruch auf der Ertragsseite.

Als Kostenanteil der ungedeckten Personal- und Sachkosten der Kindertagesstätte Kellenbach sind 22.000 € eingeplant. Es wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2021 7 Kinder aus Schwarzerden die Kindertagesstätte in Kellenbach besuchen.

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2021 über liquide Mittel in Höhe von 98.289 €.

Folgende Ansätze für investive Maßnahmen wurden im Haushalt 2021 gebildet:

Maßnahme	Übertrag aus 2020	Ansatz 2021	Zuschuss/Einnahme	Eigenanteil
Grüngutlagerplatz		8.000 €		8.000 €
Wirtschaftswegebau	50.000 €	30.000 €		30.000 €
PV-Anlage Stierstall		30.000 €		30.000 €
Bauplatzverkauf			46.700 € -	46.700 €
Grabnutzungsentgelte			100 € -	100 €
Summen		68.000 €	46.800 €	21.200 €

Stellenplan 2021

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Anzahl der Stellen		
			2021	2020	tatsächlich zum 30.06.2020
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	2	1	1
57310	Reinigungskraft	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2022

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

Ergebnishaushalt

	Ansätze
Gesamtbetrag der Erträge	306.850 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	342.100 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-35.250 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-20.150 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.750 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.250 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2022 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -35.250 Euro und der Finanzhaushalt einen Jahresfehlbetrag von 20.150 Euro aus.

Finanzen:

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2022 über liquide Mittel in Höhe von 143.015 €. Der Jahresfehlbetrag des Finanzhaushaltes in Höhe von 20.150 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 5.250 Euro können über die liquiden Mitteln gedeckt werden.

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

Bei den Ansätze der Realsteuern wird der Ansatz der Gewerbesteuereinzahlungen von 23.400 Euro auf 20.000 Euro herabgesetzt. Die Hundesteuer steigt von 650 Euro auf 700 Euro. Der Ansatz des Gemeindeanteil der Einkommenssteuer wird von 100.950 Euro auf 103.100 Euro angehoben.

Die Steuerkraft der Gemeinde Schwarzerden ist um 2.015 Euro auf 164.487 Euro gestiegen. Zum Stichtag 31.06.2021 sind 10 Einwohner mit Hauptwohnsitz in der Gemeinde Schwarzerden weniger als im Vorjahr registriert. Aus diesem Grund sinkt in diesem Jahr die Einnahme der Schlüsselzuweisung A um rund 6.750 Euro auf 54.000 Euro.

Im Gegenzug sinken die Ausgaben der Verbands- und Kreisumlage für die Gemeinde Schwarzerden um 5.850 Euro auf insgesamt 186.100 Euro. Der Kreis Bad Kreuznach erhöht die Kreisumlage um 0,2% auf 47,2%. Die Verbandsgemeinde Kirner-Land sinkt die Verbandsgemeindeumlage um 1% auf 38%.

Als Kostenanteil der ungedeckten Personal- und Sachkosten der Kindertagesstätte Kellenbach sind 11.700 € eingeplant. Das sind 8.300 Euro weniger als im Jahr 2021. Es wird davon ausgegangen, dass die Besucheranzahl der Kinder aus Schwarzerden in der Kindertagesstätte Kellenbach durchschnittlich von 7 auf 3 sinken wird.

Größere Unterhaltungsmaßnahmen:

- Befestigung eines felsischen Bodens mit Schotter an einem Aussichtspunkt, Ansatz: 4.200 Euro, Produktkonto: 11423-5231000.
- Montage eines neuen Fallschutzes auf dem gesamten Spielplatz, Ansatz: 5.700 Euro, Produktkonto: 3661-5231000.
Für die Unterhaltung gehen voraussichtlich 5.000 Euro Spenden ein, Produktkonto: 3661-4629000.
- Reparatur zweier Straßeneinläufe, Ausgaben: 3.500 Euro, Produktkonto: 5410-5233800.
- Austausch von Fenstern im Gemeindehaus, Ausgaben: 900 Euro, Produktkonto: 5731-5231000.

Investive Maßnahmen:

- Anlegen eines Kneipbeckens, Ansatz: 5.000 Euro, Produktkonto: 11423-7852200.
- Neuanlage Grünschnittplatz. Im Jahr 2021 wurden 8.000 Euro bereitgestellt und 2.630 Euro verausgabt. Der Rest der veranschlagten Mittel, wird in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, Produktkonto: 11423-7859300.
Für die Maßnahme ist im Jahr 2021 eine Spende über 1.000 Euro eingegangen.
- Anschaffung einer neuen Spielhütte für den Spielplatz, Ansatz: 3.000 Euro, Produktkonto: 3661-7857100.
Die Maßnahme soll durch mehrere Spendeneinnahmen bezuschusst werden, Ansatz 2.450 Euro.
- Ausbau Wirtschaftsweg "Auf Wasenborn", Ansatz: 2020: 50.000 Euro, 2021: 30.000 Euro. Im Jahr 2021 wurden rund 1.566 Euro verausgabt. Die restlichen Mittel aus dem Jahr 2020 und 2021 werden bei Bedarf in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Stellenplan 2022

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Anzahl der Stellen		
			2022	2021	tatsächlich zum 30.06.2021
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	2	1	1
57310	Reinigungskraft	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung 2022

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2023

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

Ergebnishaushalt

	Ansätze
Gesamtbetrag der Erträge	345.250 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	377.450 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-32.200 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-17.100 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	600 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-29.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

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 nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2023 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 32.200 Euro und der Finanzhaushalt einen Jahresfehlbetrag von 17.100 Euro aus.

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2023 über liquide Mittel in Höhe von 160.914 Euro. Der Jahresfehlbetrag des Finanzhaushaltes in Höhe von 17.100 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 29.400 Euro können über die liquiden Mitteln gedeckt werden.

Finanzen:

Die Gemeinde hat keine Liquiditäts- bzw. Investitionskredite. Aufgrund des hohen Kassenbestandes sind auch keine Liquiditätskredite zu planen.

Die laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 38.400 Euro auf 345.150 Euro. Die Gemeinde Schwarzerden 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 5.900 Euro. Die geschätzten Mehreinnahmen der Gewerbesteuer von 10.000 Euro resultieren nicht ausschließlich aus der Erhöhung des Hebesatzes. Die Gemeindeanteile der Einkommen-/ Umsatzsteuer und des Familienausgleiches steigen um 14.700 Euro. Die Schlüsselzuweisungen A werden um 25.850 Euro auf insgesamt 79.850 Euro steigen. Ein Grund der hohen Steigerung ist der erheblich gestiegene Schwellenwert aus der landesdurchschnittlichen Einkommensteuer Rheinland Pfalz (es wird nur noch ein Einjahresdurchschnitt anstatt eines Dreijahresdurchschnittes genommen) auf 1.097,43 Euro.

Im Gegenzug steigen auch die geschätzten Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit um 35.350 Euro auf 377.350 Euro an. Die Ortsgemeinde Schwarzerden muss aufgrund der gestiegenen Umlagegrundlage (erhöhte Steuerkraft und erhöhte Schlüsselzuweisung A von 218.390 Euro auf 251.219 Euro) 22.950 Euro mehr Kreis- und Verbandsgemeindeumlage bezahlen. Der Umlageprozentsatz bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach bleibt mit 47,2% stabil. Bei der Verbandsgemeinde Kirner-Land wird dieser voraussichtlich um 2% auf 36 Prozent sinken.

Die Gemeinde hat bei der Fachagentur für Nachwachsende Rohstoffe einen Förderantrag für ein klimaangepasstes Waldmanagement beantragt. Als Zuwendungssumme wurde im Haushalt ein Betrag in Höhe von 12.100 Euro eingestellt.

Größere Unterhaltungsmaßnahmen:

- Erneuerung Heiztherme und Teilrenovierung Toilettenanlage, ehem. Stierstall, geschätzte Ausgaben: 7.500 Euro; Produktkonto: 11422-5231000.
- Drainagearbeiten an Feldwirtschaftswegen, geschätzte Ausgaben: 3.500 Euro; Produktkonto: 55590-523380.
- Austausch von Fenstern im Gemeindehaus, Ausgaben: 24.000 Euro, Produktkonto: 5731-5231000.

Investive Maßnahmen:

- Anschaffung einer neuen Spielhütte für den Spielplatz, Ansatz: 3.000 Euro, Produktkonto: 3661-7857100.
Die Haushaltsmittel wurden im Jahr 2022 veranschlagt und werden nach Bedarf in das Jahr 2023 übertragen.
Die Maßnahme soll durch mehrere Spendeneinnahmen bezuschusst werden, Ansatz 2.450 Euro.
- Die Gemeinde plant auf zwei ihrer Gebäuden die Installation einer Photovoltaikanlage. Dazu werden jeweils 15.000 Euro veranschlagt; Produktkonten: 11421-7856000 und 11422-7856000.

Stellenplan 2023

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Anzahl der Stellen		
			2023	2022	tatsächlich zum 30.06.2022
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Reinigungskraft	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung 2023

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Schwarzerden		Muster 14																																					
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)		zu § 103 Abs.2 GemO																																					
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																																
		in € ²⁾																																					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026																																
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																																			
			-32.763 €	-20.150 €	-17.100 €	10.100 €	18.050 €	24.500 €																															
	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	= Zwischensumme	-32.763 €	-20.150 €	-17.100 €	10.100 €	18.050 €	24.500 €																															
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)																																					
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren >0)	-32.763 €	-20.150 €	-17.100 €	10.100 €	18.050 €	24.500 €																															
<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Endfällige Kredite</td> <td colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> <td>...</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾						Jahr	...	Betrag	Jahr	...	Betrag													
Endfällige Kredite		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, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde Schwarzerden

Muster 26

(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Posten E 23 GemHVO)		Jahr	Betrag
				in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2018	-20.699
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2019	-30.111
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2020	36.815
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)		2021	-34.504
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)		2022	-35.250
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)		2023	-32.200
7	Zwischensumme			-115.949
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2024	-5.000
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2025	2.950
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2026	9.400
11	Summe			-108.599

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

Ortsgemeinde Schwarzerden

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	/.	=
				planmäßige Tilgung	vorzutragende Beträge
			in € ¹		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2018	-1.748 €		-1.748 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	1.665 €		1.665 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	40.883 €		40.883 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-32.763 €		-32.763 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2022	-20.150 €		-20.150 €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-17.100 €		-17.100 €
7 vorzutragender Betrag					-29.213 €
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	10.100 €		10.100 €
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	18.050 €		18.050 €
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	24.500 €		24.500 €
11 Summe					23.437 €

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

OG Schwarzerden
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	169.058,01	159.050	189.650	194.200	200.600	205.500
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	77.794,23	77.000	100.550	85.650	87.200	88.750
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.580,65	14.750	14.850	14.850	14.850	14.850
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.118,64	35.050	34.600	34.600	34.600	34.600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.270,08	10.800	500	500	700	700
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.312,44	10.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	275.134,05	306.750	345.150	334.800	342.950	349.400
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.896,52	26.900	15.150	17.400	17.400	17.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.643,46	68.850	95.750	59.050	59.050	59.050
E 11	- Abschreibungen	0,00	36.950	36.950	36.950	36.950	36.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200.479,84	193.850	217.700	217.700	217.700	217.700
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.368,04	15.450	11.800	8.700	8.900	8.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	293.387,86	342.000	377.350	339.800	340.000	340.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.253,81	- 35.250	-32.200	-5.000	2.950	9.400
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 18.253,81	- 35.250	-32.200	-5.000	2.950	9.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 18.253,81	- 35.250	-32.200	-5.000	2.950	9.400
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	286.295,17	285.000	323.400	313.050	321.200	327.650
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	319.058,03	305.150	340.500	302.950	303.150	303.150
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.762,86	- 20.150	-17.100	10.100	18.050	24.500
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	2.450	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.456,39	300	600	600	600	600
F 26	+ sonstige Investitionseinzahlungen	70.449,61	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.906,00	2.750	600	600	600	600
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.547,35	8.000	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.547,35	8.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.358,65	- 5.250	-29.400	600	600	600
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	44.595,79	- 25.400	-46.500	10.700	18.650	25.100
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	130,40	0	0	0	0	0

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

OG Schwarzerden
Planjahr 2023

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	130,40	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	130,40	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	- 32.762,86	- 20.150	-17.100	10.100	18.050	24.500

- 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	15.244,23	23.000	20.700	8.600	8.600	8.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.580,65	14.750	14.850	14.850	14.850	14.850
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.118,64	35.050	34.600	34.600	34.600	34.600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.270,08	10.800	500	500	700	700
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.308,74	10.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.522,34	93.700	75.650	63.550	63.750	63.750
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.896,52	26.900	15.150	17.400	17.400	17.400
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.643,46	68.850	95.750	59.050	59.050	59.050
E 11	- Abschreibungen	0,00	36.950	36.950	36.950	36.950	36.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.875,00	5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.368,04	15.450	11.800	8.700	8.900	8.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	98.783,02	154.000	165.500	127.950	128.150	128.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.260,68	- 60.300	-89.850	-64.400	-64.400	-64.400
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 55.260,68	- 60.300	-89.850	-64.400	-64.400	-64.400
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 55.260,68	- 60.300	-89.850	-64.400	-64.400	-64.400
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	53.982,66	71.850	53.800	41.700	41.900	41.900
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	124.671,60	117.050	128.550	91.000	91.200	91.200
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 70.688,94	- 45.200	-74.750	-49.300	-49.300	-49.300
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	2.450	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.456,39	300	600	600	600	600
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	70.449,61	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.906,00	2.750	600	600	600	600
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.547,35	8.000	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.547,35	8.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.358,65	- 5.250	-29.400	600	600	600
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	6.669,71	- 50.450	-104.150	-48.700	-48.700	-48.700

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	169.058,01	159.050	189.650	194.200	200.600	205.500
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	62.550,00	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3,70	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	231.611,71	213.050	269.500	271.250	279.200	285.650
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	194.604,84	188.000	211.850	211.850	211.850	211.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194.604,84	188.000	211.850	211.850	211.850	211.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.006,87	25.050	57.650	59.400	67.350	73.800
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	37.006,87	25.050	57.650	59.400	67.350	73.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	37.006,87	25.050	57.650	59.400	67.350	73.800
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	232.312,51	213.150	269.600	271.350	279.300	285.750
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	194.386,43	188.100	211.950	211.950	211.950	211.950
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	37.926,08	25.050	57.650	59.400	67.350	73.800
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	37.926,08	25.050	57.650	59.400	67.350	73.800

Teilergebnisplan

1.1.1.40 Gremien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.789,92	8.050	8.700	8.900	8.900	8.900
	- • 5011000 Bürgermeister	5.484,00	5.500	5.500	5.700	5.700	5.700
	- • 5012000 Beigeordnete	0,00	0	650	650	650	650
	- • 5014000 Rats- und Ausschussmitglieder	195,00	200	200	200	200	200
	- • 5049000 Sonstige	705,24	900	900	900	900	900
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	49,68	50	50	50	50	50
	- • 5113000 ehrenamtlich Tätige	1.356,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550,00	550	550	550	550	550
	- • 5419000 an Sonstige -Betriebskostenzuschüsse	550,00	550	550	550	550	550
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.447,22	3.300	3.800	2.950	3.100	3.100
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	180,00	200	200	200	200	200
	- • 5631000 Büromaterial	156,18	150	200	200	200	200
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	61,00	100	100	100	100	100
	- • 5635000 Mitteilungsblatt	287,57	300	400	400	400	400
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	741,39	1.000	850	850	1.000	1.000
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	358,80	400	400	400	400	400
	- • 5692000 Verfügungsmittel	298,40	800	1.350	500	500	500
	- • 5693000 Repräsentationen	363,88	350	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.787,14	11.900	13.050	12.400	12.550	12.550
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.787,14	- 11.900	-13.050	-12.400	-12.550	-12.550
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 10.787,14	- 11.900	-13.050	-12.400	-12.550	-12.550
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 10.787,14	- 11.900	-13.050	-12.400	-12.550	-12.550

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	241,08	250	300	300	300	300
	- • 5624000 Datenverarbeitung	241,08	250	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	241,08	250	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 241,08	- 250	-300	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 241,08	- 250	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 241,08	- 250	-300	-300	-300	-300

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Dorfmittelpunkt

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	800	800	800	800	800
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	800	800	800	800	800
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	329,37	0	0	0	0	0
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	323,62	0	0	0	0	0
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	5,75	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	329,37	800	800	800	800	800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.809,62	850	900	900	900	900
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.684,15	400	400	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	125,47	150	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	0,00	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.809,62	3.400	3.450	3.450	3.450	3.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.480,25	- 2.600	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.480,25	- 2.600	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.480,25	- 2.600	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650

Teilergebnisplan

1.1.4.22 Stierstall

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	450	450	450	450	450
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	350	350	350	350	350
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	100	100	100	100
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	450	450	450	450	450
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.091,44	1.400	9.100	1.900	1.900	1.900
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.001,13	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	7.500	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	90,31	100	100	100	100	100
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	397,88	450	450	450	450	450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	397,88	450	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.489,32	2.600	10.300	3.100	3.100	3.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.489,32	- 2.150	-9.850	-2.650	-2.650	-2.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.489,32	- 2.150	-9.850	-2.650	-2.650	-2.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.489,32	- 2.150	-9.850	-2.650	-2.650	-2.650

Teilergebnisplan

1.1.4.23 sonst. Gebäude u.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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	150	150	150	150	150
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	150	150	150	150	150
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	50	50	50	50
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	0	50	50	50	50
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	278,63	300	300	300	300	300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	278,63	300	300	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.770,08	4.300	0	0	0	0
	+ • 4429000 von Sonstigen	2.770,08	4.300	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.048,71	4.750	500	500	500	500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,40	4.600	650	650	650	650
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	542,05	400	400	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	58,35	4.200	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	0,00	250	250	250	250	250
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.045,16	5.000	2.800	300	350	350
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	400	1.000	0	0	0
	- • 5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.770,08	4.300	1.500	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	168,74	200	200	200	250	250
	- • 5681000 Grundsteuer	106,34	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.645,56	9.850	3.700	1.200	1.250	1.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 596,85	- 5.100	-3.200	-700	-750	-750
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 596,85	- 5.100	-3.200	-700	-750	-750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 596,85	- 5.100	-3.200	-700	-750	-750

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.407,23	14.900	500	500	500	500
	+ • 4149000 Zuschüsse der ARGE zu Sonderprogramm "Beschäftigung / SGB II"	14.407,23	14.400	0	0	0	0
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.407,23	14.900	500	500	500	500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.106,60	18.850	5.950	8.000	8.000	8.000
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	15.562,10	14.300	4.500	6.000	6.000	6.000
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.206,11	1.200	400	450	450	450
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.283,19	3.300	1.000	1.500	1.500	1.500
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	55,20	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.816,02	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	376,28	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.412,14	500	500	500	500	500
	- • 5244000 Werkstättenbedarf, Verbrauchsmaterial	27,60	50	50	50	50	50
E 11	- Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	91,32	150	250	250	250	250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	91,32	150	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.013,94	20.550	7.750	9.800	9.800	9.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.606,71	- 5.650	-7.250	-9.300	-9.300	-9.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 7.606,71	- 5.650	-7.250	-9.300	-9.300	-9.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 7.606,71	- 5.650	-7.250	-9.300	-9.300	-9.300

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	200	200
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	0	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	62,50	0	0	200	200	200
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	62,50	0	0	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62,50	0	0	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 62,50	0	0	-200	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 62,50	0	0	-200	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 62,50	0	0	-200	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	11.700	16.500	16.500	16.500	16.500
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	0,00	11.700	16.500	16.500	16.500	16.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	11.700	16.500	16.500	16.500	16.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 11.700	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 11.700	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	- 11.700	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500

Teilergebnisplan

3.6.6.10 Kinderspielplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	350	350	350	350	350
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	350	350	350	350	350
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0
	+ • 4629000 Sonstige - Spenden	0,00	5.000	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.350	350	350	350	350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,76	6.400	1.200	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	40,76	6.000	800	300	300	300
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400	400	400	400	400
E 11	- Abschreibungen	0,00	350	350	350	350	350
	- • 5385000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	350	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40,76	6.750	1.550	1.050	1.050	1.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40,76	- 1.400	-1.200	-700	-700	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 40,76	- 1.400	-1.200	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 40,76	- 1.400	-1.200	-700	-700	-700

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	600,00	600	600	600	600	600
	- • 5419000 an Sonstige- Betriebskostenzuschüsse	600,00	600	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600,00	600	600	600	600	600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 600,00	- 600	-600	-600	-600	-600

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	550	550	550	550	550
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	550	550	550	550	550
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
	+ • 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	6.500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	500	500	500	500	500
	+ • 4425910 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	6.000	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	19.850	13.850	13.850	13.850	13.850
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.459,91	10.500	12.000	7.000	7.000	7.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	1.746,63	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	8.465,76	4.500	5.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	247,52	800	1.800	800	800	800
	- • 5253100 an Eigenbetriebe	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.010,77	2.050	50	50	50	50
	- • 5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.975,94	2.000	0	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.470,68	31.850	31.350	26.350	26.350	26.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.970,68	- 12.000	-17.500	-12.500	-12.500	-12.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 16.970,68	- 12.000	-17.500	-12.500	-12.500	-12.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 16.970,68	- 12.000	-17.500	-12.500	-12.500	-12.500

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	5.158,74	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	5.158,74	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.158,74	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.158,74	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.158,74	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.158,74	5.100	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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	100	100	100	100
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.452,00	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	1.452,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	+ • 4390000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	450	450	450	450	450
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.452,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.350,95	2.850	1.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	297,41	350	350	350	350	350
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.706,44	500	300	300	300	300
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.347,10	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
E 11	- Abschreibungen	0,00	350	350	350	350	350
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	350	350	350	350	350
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	113,91	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	113,91	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.464,86	3.250	2.250	2.250	2.250	2.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.012,86	- 1.500	-500	-500	-500	-500
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 5.012,86	- 1.500	-500	-500	-500	-500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 5.012,86	- 1.500	-500	-500	-500	-500

Teilergebnisplan

5.5.5.10 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	837,00	0	12.100	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	0	12.100	0	0	0
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	837,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	13.760,64	31.750	31.300	31.300	31.300	31.300
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8.251,49	28.350	26.900	26.900	26.900	26.900
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	4.981,28	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	527,87	400	400	400	400	400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.597,64	31.750	43.400	31.300	31.300	31.300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.901,12	22.000	21.500	21.500	21.500	21.500
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	186,54	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	22.714,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.725,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	- • 5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	4.725,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.963,98	3.150	3.050	3.050	3.050	3.050
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.828,27	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900
	- • 5681000 Grundsteuer	135,71	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.590,10	29.850	29.250	29.250	29.250	29.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.992,46	1.900	14.150	2.050	2.050	2.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 15.992,46	1.900	14.150	2.050	2.050	2.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 15.992,46	1.900	14.150	2.050	2.050	2.050

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld-u.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	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	3.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	3.750,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	150,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Sonstige (Spenden)	150,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.900,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491,65	3.000	3.500	3.000	3.000	3.000
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	491,65	3.000	3.500	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	- • 5358100 Planmäßige Abschreibung an Straßen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	491,65	6.200	6.700	6.200	6.200	6.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.408,35	0	-500	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	3.408,35	0	-500	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.408,35	0	-500	0	0	0

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhäuser u. sonst. kommunale Einrichtungen

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	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	+ • 4151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	100	100	100	100
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128,65	300	350	350	350	350
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Benutzungsentgelte Bürgerhaus	128,65	300	350	350	350	350
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	128,65	2.800	2.850	2.850	2.850	2.850
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	0,00	0	350	350	350	350
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	0	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.081,59	4.500	27.500	4.000	4.000	4.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.180,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	291,81	1.500	24.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	358,17	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	250,73	500	1.000	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	- • 5349000 Planmäßige Abschreibung an sonstigen Gebäuden	0,00	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
	- • 5383300 Abschreibung Geschäftsausstattung/Betriebsausstattung	0,00	400	400	400	400	400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	994,22	1.050	1.050	1.100	1.100	1.100
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	994,22	1.050	1.050	1.100	1.100	1.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.075,81	15.250	38.750	15.300	15.300	15.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.947,16	- 12.450	-35.900	-12.450	-12.450	-12.450
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.947,16	- 12.450	-35.900	-12.450	-12.450	-12.450
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.947,16	- 12.450	-35.900	-12.450	-12.450	-12.450

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	158.274,75	147.900	176.450	181.500	187.150	191.700
	+ • 4011000 Grundsteuer A	2.094,42	2.100	2.550	2.550	2.550	2.550
	+ • 4012000 Grundsteuer B	19.414,93	19.450	24.900	24.900	24.900	24.900
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	26.690,16	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	106.402,00	103.100	115.400	120.350	125.900	130.400
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.973,24	2.550	2.900	3.000	3.100	3.150
	+ • 4033000 Hundesteuer	700,00	700	700	700	700	700
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.753,00	0	0	0	0	0
	+ • 4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (z. B. Gewerbesteuerkompensationszahlung)	1.753,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	160.027,75	147.900	176.450	181.500	187.150	191.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	160.027,75	147.900	176.450	181.500	187.150	191.700
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4792000 Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	- • 5791000 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	160.027,75	147.900	176.450	181.500	187.150	191.700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	160.027,75	147.900	176.450	181.500	187.150	191.700

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	60.797,00	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	60.797,00	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3,70	0	0	0	0	0
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	3,70	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.800,70	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	60.800,70	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	60.800,70	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	60.800,70	54.000	79.850	77.050	78.600	80.150

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	191.999,00	186.100	209.050	209.050	209.050	209.050
	- • 5442100 Kreisumlage	104.936,00	103.100	118.600	118.600	118.600	118.600
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	87.063,00	83.000	90.450	90.450	90.450	90.450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191.999,00	186.100	209.050	209.050	209.050	209.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 191.999,00	- 186.100	-209.050	-209.050	-209.050	-209.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 191.999,00	- 186.100	-209.050	-209.050	-209.050	-209.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 191.999,00	- 186.100	-209.050	-209.050	-209.050	-209.050

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	2.605,84	1.900	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	2.605,84	1.900	2.800	2.800	2.800	2.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.605,84	1.900	2.800	2.800	2.800	2.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.605,84	- 1.900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.605,84	- 1.900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.605,84	- 1.900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

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	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	10.783,26	11.150	13.200	12.700	13.450	13.800

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: 1.1.4.21-Dorfmittelpunkt								
Maßnahme: 01-Betriebs- und Geschäftsausstattung								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	0,00					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	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 1.1.4.21-Dorfmittelpunkt								
Maßnahme: 02-Photovoltaikanlage Dorfmittelpunkt								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	15.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 15.000	0	0	0	0	- 15.000

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: 1.1.4.23-sonst. Gebäude u.unbebaute Grundstücke								
Maßnahme: 02-Neuanlage Grünschnittplatz								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	1.000
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.999,58	0	0	0	0	3.000	8.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.999,58	0	0	0	0	- 3.000	- 7.000

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: 1.1.4.23-sonst. Gebäude u.unbebaute Grundstücke								
Maßnahme: 03-Neuanlage eines Kneipbeckens Obstwiese								
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen 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 Spielhaus								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.450,00	0	0	0	0	0	2.450
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	3.000
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 550,00	0	0	0	0	0	- 550

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: 01-Straße NBG "Schodenacker"								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen 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-Allgemeiner Grundstücksverkehr								
	Einzahlungen 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	2.777,00	600	600	600	600	0	5.177
	darunter:	 					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.777,00	600	600	600	600	0	5.177

