

Ortsgemeinde Schwarzerden

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

Entwurf:

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

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	329.650 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	418.250 €
	der Jahresüberschuss / der Jahresfehlbetrag auf	-88.600 €
2.	im Finanzhaushalt	
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-73.500 €
	 die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	 15.000 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	55.000 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-40.000 €
	 der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	 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 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.
Gewerbesteuer	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 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	1.915.239,00 € vorläufig
31.12.2020	1.952.054,00 € vorläufig
31.12.2021	1.917.550,00 € vorläufig
31.12.2022	1.911.227,00 € vorläufig
31.12.2023	1.887.827,00 € Ansatz
31.12.2024	1.799.227,00 € 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 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.

Schwarzerden, den

Ortsgemeinde Schwarzerden

(Dienstsiegel)

(Keller)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Schwarzerden für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben

1. Maßgebliche Einwohnerzahl am :

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
2023	30.06.2023	-	239

2. Steuerkraft-Messzahl

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	171.368 €	-	723 € pro Einwohner
2024	194.662 €	-	814 € pro Einwohner

3. Entwicklung der wichtigsten Einnahmen und Ausgaben

a. eigene Steuereinnahmen

alle Angaben in Euro

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	2.880	1.812	2.094	2.094	2.093	2.027	2.446	2.371	2.550	2.450
Grundsteuer B	17.330	22.130	19.412	19.430	19.429	19.323	19.653	19.563	22.200	24.800
Gewerbsteuer	29.165	33.603	32.011	28.498	14.489	18.683	27.175	20.669	30.000	30.000
Hundsteuer	656	463	534	450	557	754	791	685	700	800

b. Einkommensteuer / Umsatzsteuer + Ausgleichsleistungen / Schlüsselzuweisungen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einkommensteuer	93.362	92.387	100.758	102.205	108.245	101.024	106.402	110.460	115.400	116.900
Umsatzsteueranteil + Ausgleichsleistungen	12.135	11.737	15.056	11.709	13.376	13.450	13.756	14.006	16.100	13.450
Schlüsselzuweisung A	39.476	37.496	17.457	14.935	28.568	54.081	60.797	53.904	79.850	66.300

c. Umlagen

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kreisumlage	80.400	81.858	80.402	83.208	89.475	98.712	104.936	103.080	118.600	123.150
VG-Umlage	61.583	64.441	63.295	65.504	68.536	81.778	87.063	82.988	90.450	99.150
Gewerbsteuerumlage	5.513	6.352	6.007	5.118	2.843	1.730	2.606	1.982	2.800	2.800

4. Schulden

	Ergebnis								HH-Ansatz	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	91.606	98.146	26.386	58.731	55.891	97.652	142.378	160.914	229.821	116.321

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	342.550 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	365.950 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-23.400 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-8.300 €
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 Gewerbesteuereinnahmen 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 23.400 Euro und der Finanzhaushalt einen Jahresfehlbetrag von 8.300 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 8.300 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 35.700 Euro auf 342.450 Euro. Die Gemeinde Schwarzerden hat die Hebesätze der Grundsteuer A sowie der Gewerbesteuer auf die neuen Nivellierungssätze des Landes, die ab dem 01.01.2023 eingeführt wurden, angepasst. Der Hebesatz der Grundsteuer B wurde auf 415 Prozentpunkte angehoben (Nivellierungssatz 465 Prozentpunkte). Die tatsächliche Erhöhung der Grundsteuer A beträgt 15 Prozent, der Grundsteuer B 13,7 Prozent und bei der Gewerbesteuer 4,11 Prozent. Die geschätzten Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A und B betragen 3.200 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 23.850 Euro auf 365.850 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: 12.500 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.

Ausblick auf die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024

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

Ergebnishaushalt

	Ansätze
Gesamtbetrag der Erträge	329.650 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	418.250 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-88.600 €

Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-73.500 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	55.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-40.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €

Haushaltsausgleich:

Der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist im Haushaltsjahr 2024 nicht möglich. Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 88.600 Euro und der Finanzhaushalt einen Jahresfehlbetrag von 73.500 Euro aus.

Die Gemeinde verfügt zum 01.01.2024 über liquide Mittel in Höhe von 229.821 Euro. Der Jahresfehlbetrag des Finanzhaushaltes in Höhe von 73.500 Euro sowie der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 40.000 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 sinken um 12.900 Euro auf 329.550 Euro. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft wird mit rund 9.400 Euro weniger Einnahmen aus dem Holzverkauf gerechnet. Aufgrund des Anstieges der Steuerkraft der Ortsgemeinde Schwarzerden sinken die Zuwendungen der Einnahmen aus der Schlüsselzuweisungen A um 13.550 Euro auf insgesamt 66.300 Euro. Die Gemeinde Schwarzerden hat den Hebesatz der **Grundsteuer B** von 415 auf 465 Prozentpunkte angehoben. Damit liegt der Hebesatz der Gemeinde auf den Nivellierungssatz des Landes Rheinland Pfalz. Tatsächlich entspricht dies eine Erhöhung von rund 12 Prozent. Die dadurch resultierenden Mehreinnahmen betragen jährlich rund 2.665 Euro.

Die geschätzten **Aufwendungen** aus der Verwaltungstätigkeit steigen um 52.300 Euro auf 418.150 Euro an. Die Ortsgemeinde Schwarzerden hat in diesem Jahr hohe Unterhaltungsmaßnahmen geplant. Das lässt den Posten der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ansteigen.

Auch die Aufwendungen der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage steigen insgesamt um 13.250 Euro. Durch die gestiegene Steuerkraft der Ortsgemeinde Schwarzerden, ist auch die Umlagegrundlage gestiegen. Desweiteren musste die Verbandsgemeinde Kirner Land den Umlageprozentsatz um 2 Prozent auf 38 Prozent erhöhen. Der Umlageprozentsatz der Kreisverwaltung Bad Kreuznach konnte bei 47,2 Prozent bleiben.

Größere Unterhaltungsmaßnahmen:

- Reparatur Straßeneinläufe, 5.000 Euro; Stegaustausch an einer Brücke, 30.000 Euro
Produktkonto: 5410-5231000.
- Austausch der Eingangstür und Fenster im Bürgerhaus, 20.000 Euro; Produktkonto: 57310-5231000
- Grababräumungen auf dem Friedhof, 4.000 Euro, Produktkonto: 55530-5292000
- Aufwendungen für die kommunale Forstwirtschaft, 20.200 Euro, Prokuktkonto: 55510-529100 + 529200
- Personal- und Sachkostenerstattung für den Kindergarten Kellenbach, 22.000 Euro, Produktkonto: 36520-5254300

Investive Maßnahmen:

- Im Haushaltsjahr 2023 wurden 15.000 Euro für die Installation einer Photovoltaikanlage beim Dorfmittelpunkt veranschlagt. Die Gesamtkosten erhöhen sich auf 35.000 Euro. Die Differenz in Höhe von 20.000 Euro werden in diesem Haushaltsjahr veranschlagt. Die eingestellten Mittel vom letzten Jahr müssen auf das Jahr 2024 übertragen werden.

Produktkonten: 11421-7856000

- Für die Herstellung eines Buswendeplatzes werden 30.000 Euro eingestellt. Die Maßnahme wird von der Kreisverwaltung zur Hälfte gefördert, Produktkonto: 54100-7851000 + 6814300.

Für den Platz muss ein Grundstück angekauft werden. Dazu wird ein Betrag in Höhe von 4.000 Euro eingestellt.

Produktkonto: 54100 - 7853200

- 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. Produktkonto: 11140-7874930

Stellenplan 2024

Produkt	Bezeichnung	Vergütungsgruppe	Anzahl der Stellen		
			2024	2023	tatsächlich zum 30.06.2023
11430	Gemeindearbeiter	pauschal	1	1	1
57310	Reinigungskraft	pauschal	1	1	1

Verpflichtungsermächtigung 2024

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Ortsgemeinde Schwarzerden

Muster 14

(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres																													
		2022	2023	2024	2025	2026	2027																													
		in € ²⁾																																		
Entstehungsrechnung	1	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																																
		20.470	-8.300	-73.500	-21.300	-13.300	-8.050																													
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	20.470 €	-8.300 €	-73.500 €	-21.300 €	-13.300 €	-8.050 €																													
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)	20.470 €	-8.300 €	-73.500 €	-21.300 €	-13.300 €	-8.050 €																												
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="4">Endfällige Kredite</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td>Jahr</td> <td>...</td> <td>Betrag</td> <td>...€</td> </tr> <tr> <td colspan="4">...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite				Jahr	...	Betrag	...€	Jahr	...	Betrag	...€	...				<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Jahr</td> <td>...</td> <td colspan="2">Betrag</td> <td>...€</td> </tr> </table>						Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾						Jahr			...	Betrag		...€
Endfällige Kredite																																				
Jahr	...	Betrag	...€																																	
Jahr	...	Betrag	...€																																	
...																																				
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³⁾																																				
Jahr			...	Betrag		...€																														

1) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres sofern vorliegend.

2) Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Ortsgemeinde 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)		2019	30.889
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2020	36.815
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufigem Jahresergebnis)		2021	-34.504
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)		2022	-6.323
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)		2023	-23.400
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)		2024	-88.600
7	Zwischensumme			-85.123
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2025	-36.400
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2026	-28.400
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)		2027	-23.150
11	Summe			-173.073

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 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. vorläufigem Jahresabschluss)	2019	4.334			4.334
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	40.883			40.883
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	-32.763			-32.763
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	20.470			20.470
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-8.300			-8.300
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-73.500			-73.500
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					-48.876
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-21.300			-21.300
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-13.300			-13.300
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-8.050			-8.050
11	Summe					-91.526

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 Schwarzerden
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	167.763,92	186.950	188.400	196.450	202.150	207.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	72.014,44	100.550	90.700	76.200	77.600	78.950
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.790,79	14.850	17.350	15.350	15.350	15.350
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.422,95	34.600	26.500	25.300	25.300	25.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.873,25	500	1.100	1.300	1.500	1.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	22.665,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	304.530,72	342.450	329.550	320.100	327.400	333.850
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.091,13	15.150	14.150	14.450	14.750	14.750
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.303,65	84.250	122.150	63.050	61.950	63.150
E 11	- Abschreibungen	0,00	36.950	36.950	36.950	36.950	36.950
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	193.924,94	217.700	230.950	230.950	230.950	230.950
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.433,70	11.800	13.950	11.100	11.200	11.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	295.753,42	365.850	418.150	356.500	355.800	357.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.777,30	- 23.400	-88.600	-36.400	-28.400	-23.150
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	8.777,30	- 23.400	-88.600	-36.400	-28.400	-23.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.777,30	- 23.400	-88.600	-36.400	-28.400	-23.150
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	296.815,06	320.700	307.800	298.350	305.650	312.100
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	276.345,27	329.000	381.300	319.650	318.950	320.150
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.469,79	- 8.300	-73.500	-21.300	-13.300	-8.050
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.367,01	0	15.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	975,00	600	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.342,01	600	15.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.302,59	30.000	54.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.302,59	30.000	55.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.960,58	- 29.400	-40.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	18.509,21	- 37.700	-113.500	-21.300	-13.300	-8.050
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	26,10	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 2024

Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	26,10	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	26,10	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	20.469,79	- 8.300	-73.500	-21.300	-13.300	-8.050

- 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	18.110,44	20.700	24.400	8.600	8.600	8.600
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.790,79	14.850	17.350	15.350	15.350	15.350
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.422,95	34.600	26.500	25.300	25.300	25.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.873,25	500	1.100	1.300	1.500	1.500
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	22.665,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.862,80	75.650	74.850	56.050	56.250	56.250
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.091,13	15.150	14.150	14.450	14.750	14.750
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.303,65	84.250	122.150	63.050	61.950	63.150
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	14.433,70	11.800	13.950	11.100	11.200	11.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.703,48	154.000	193.050	131.400	130.700	131.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.840,68	- 78.350	-118.200	-75.350	-74.450	-75.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 24.840,68	- 78.350	-118.200	-75.350	-74.450	-75.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 24.840,68	- 78.350	-118.200	-75.350	-74.450	-75.650
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	73.442,72	53.800	53.000	34.200	34.400	34.400
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	88.177,72	117.050	156.100	94.450	93.750	94.950
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.735,00	- 63.250	-103.100	-60.250	-59.350	-60.550
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.367,01	0	15.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	975,00	600	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.342,01	600	15.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.302,59	30.000	54.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.302,59	30.000	55.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.960,58	- 29.400	-40.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 16.695,58	- 92.650	-143.100	-60.250	-59.350	-60.550

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	167.763,92	186.950	188.400	196.450	202.150	207.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	221.667,92	266.800	254.700	264.050	271.150	277.600
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	188.049,94	211.850	225.100	225.100	225.100	225.100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	188.049,94	211.850	225.100	225.100	225.100	225.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.617,98	54.950	29.600	38.950	46.050	52.500
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	33.617,98	54.950	29.600	38.950	46.050	52.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	33.617,98	54.950	29.600	38.950	46.050	52.500
29	+ ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	223.372,34	266.900	254.800	264.150	271.250	277.700
30	- ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	188.167,55	211.950	225.200	225.200	225.200	225.200
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.204,79	54.950	29.600	38.950	46.050	52.500
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	35.204,79	54.950	29.600	38.950	46.050	52.500

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	8.435,12	8.700	9.550	9.550	9.850	9.850
	- • 5011000 Bürgermeister	5.484,00	5.500	6.200	6.200	6.400	6.400
	- • 5012000 Beigeordnete	639,66	650	650	650	650	650
	- • 5014000 Rats- und Ausschussmitglieder	145,00	200	200	200	200	200
	- • 5049000 Sonstige	756,95	900	900	900	950	950
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	53,51	50	50	50	50	50
	- • 5113000 ehrenamtlich Tätige	1.356,00	1.400	1.550	1.550	1.600	1.600
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	3.042,73	3.800	4.350	3.500	3.600	3.600
	- • 5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	350	350	350	350
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	180,00	200	200	200	200	200
	- • 5631000 Büromaterial	282,11	200	200	200	200	200
	- • 5634100 Fernmeldegebühren	65,72	100	100	100	100	100
	- • 5635000 Mitteilungsblatt	452,53	400	450	450	450	450
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	690,48	850	850	900	1.000	1.000
	- • 5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	369,20	400	400	400	400	400
	- • 5692000 Verfügungsmittel	812,61	1.350	1.500	600	600	600
	- • 5693000 Repräsentationen	190,08	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.027,85	13.050	14.450	13.600	14.000	14.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.027,85	- 13.050	-14.450	-13.600	-14.000	-14.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 12.027,85	- 13.050	-14.450	-13.600	-14.000	-14.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 12.027,85	- 13.050	-14.450	-13.600	-14.000	-14.000

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	280,44	300	300	300	300	300
	- • 5624000 Datenverarbeitung	280,44	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	280,44	300	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 280,44	- 300	-300	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 280,44	- 300	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 280,44	- 300	-300	-300	-300	-300

Teilergebnisplan

1.1.4.21 Dorfmittelpunkt

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	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	554,05	0	100	100	100	100
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	331,50	0	0	0	0	0
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen	222,55	0	100	100	100	100
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	600	600	800	800
	+ • 4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	600	600	800	800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	554,05	800	1.500	1.500	1.700	1.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553,02	900	1.100	2.300	1.200	2.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	340,71	400	600	1.800	700	1.900
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	212,31	200	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	553,02	3.450	3.650	4.850	3.750	4.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1,03	- 2.650	-2.150	-3.350	-2.050	-3.250
E 20	Ordentliches Ergebnis	1,03	- 2.650	-2.150	-3.350	-2.050	-3.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1,03	- 2.650	-2.150	-3.350	-2.050	-3.250

Teilergebnisplan

1.1.4.22 Stierstall

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	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	1.320,70	9.100	7.100	2.400	2.400	2.400
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.320,70	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	7.500	5.000	300	300	300
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	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	401,13	450	500	500	500	500
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	401,13	450	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.721,83	10.300	8.350	3.650	3.650	3.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.721,83	- 9.850	-7.900	-3.200	-3.200	-3.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.721,83	- 9.850	-7.900	-3.200	-3.200	-3.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.721,83	- 9.850	-7.900	-3.200	-3.200	-3.200

Teilergebnisplan

1.1.4.23 sonst. Gebäude u.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 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	50,00	50	500	500	500	500
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50,00	50	500	500	500	500
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	264,10	300	1.500	300	300	300
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	264,10	300	1.500	300	300	300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.373,25	0	0	0	0	0
	+ • 4429000 von Sonstigen	4.373,25	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.687,35	500	2.150	950	950	950
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591,75	650	650	650	650	650
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	357,84	400	400	400	400	400
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	233,91	250	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	6.284,71	2.800	3.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.025,80	1.500	2.000	0	0	0
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	179,29	200	250	250	250	250
	- • 5681000 Grundsteuer	79,62	100	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.876,46	3.700	4.750	2.750	2.750	2.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.189,11	- 3.200	-2.600	-1.800	-1.800	-1.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 2.189,11	- 3.200	-2.600	-1.800	-1.800	-1.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 2.189,11	- 3.200	-2.600	-1.800	-1.800	-1.800

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 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.464,53	500	500	500	500	500
	+ • 4149000 Zuschüsse der ARGE zu Sonderprogramm "Beschäftigung / SGB II"	13.464,53	0	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	13.464,53	500	500	500	500	500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.266,62	5.950	4.400	4.700	4.700	4.700
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	14.051,68	4.500	3.200	3.500	3.500	3.500
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.088,33	400	250	250	250	250
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.069,96	1.000	900	900	900	900
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	56,65	50	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.417,66	1.050	850	850	850	850
	- • 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	603,99	500	400	400	400	400
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	748,86	500	400	400	400	400
	- • 5244000 Werkstättenbedarf, Verbrauchsmaterial	64,81	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	236,96	250	350	350	350	350
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	236,96	250	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.921,24	7.750	6.100	6.400	6.400	6.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.456,71	- 7.250	-5.600	-5.900	-5.900	-5.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 6.456,71	- 7.250	-5.600	-5.900	-5.900	-5.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 6.456,71	- 7.250	-5.600	-5.900	-5.900	-5.900

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	200	200	200
	+ • 4424200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	200	200	200
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	200	200	200
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	77,35	0	200	200	200	200
	- • 5639000 Geschäftsaufwendungen	77,35	0	200	200	200	200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77,35	0	200	200	200	200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77,35	0	-200	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 77,35	0	-200	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 77,35	0	-200	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	4.301,82	16.500	22.000	22.000	22.000	22.000
	- • 5254300 Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4.301,82	16.500	22.000	22.000	22.000	22.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.301,82	16.500	22.000	22.000	22.000	22.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.301,82	- 16.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 4.301,82	- 16.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 4.301,82	- 16.500	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

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 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	5.000,00	0	0	0	0	0
	+ • 4629000 Sonstige - Spenden	5.000,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.000,00	350	350	350	350	350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.752,15	1.200	800	700	700	700
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.682,40	800	400	300	300	300
	- • 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	69,75	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	5.752,15	1.550	1.150	1.050	1.050	1.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 752,15	- 1.200	-800	-700	-700	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 752,15	- 1.200	-800	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 752,15	- 1.200	-800	-700	-700	-700

Teilergebnisplan**4.2.1.00 Förderung des Sports**

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	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
		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	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	500	500	500	500	500
	+ • 4424300 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	500	500	500	500	500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	13.850	13.850	13.850	13.850	13.850
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.948,64	12.000	41.600	8.100	8.100	8.100
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Straßenbeleuchtung	1.468,47	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	4.055,72	5.000	35.000	1.500	1.500	1.500
	- • 5233900 Sonstige Aufwendungen - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	1.424,45	1.800	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	34,83	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	34,83	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.983,47	31.350	60.950	27.450	27.450	27.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.483,47	- 17.500	-47.100	-13.600	-13.600	-13.600
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 9.483,47	- 17.500	-47.100	-13.600	-13.600	-13.600
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 9.483,47	- 17.500	-47.100	-13.600	-13.600	-13.600

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	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	+ • 4625000 Konzessionsabgaben	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.838,37	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500

Teilergebnisplan

5.5.3.00 Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 4159000 Sonstige Sonderposten	0,00	100	100	100	100	100
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.456,04	1.650	3.650	1.650	1.650	1.650
	+ • 4322400 Bestattungsgebühren	2.456,04	1.200	3.200	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	2.456,04	1.750	3.750	1.750	1.750	1.750
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.159,87	1.850	4.850	1.850	1.850	1.850
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	326,48	350	350	350	350	350
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15,15	300	300	300	300	300
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	818,24	1.200	4.200	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	116,59	50	50	50	50	50
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	116,59	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.276,46	2.250	5.250	2.250	2.250	2.250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.179,58	- 500	-1.500	-500	-500	-500
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.179,58	- 500	-1.500	-500	-500	-500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.179,58	- 500	-1.500	-500	-500	-500

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	4.389,00	12.100	15.800	0	0	0
	+ • 4144000 von der EU	0,00	12.100	15.800	0	0	0
	+ • 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.389,00	0	0	0	0	0
E 5	+ Privat-rechtliche Leistungsentgelte	30.604,80	31.300	21.900	21.900	21.900	21.900
	+ • 4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	26.197,51	26.900	17.500	17.500	17.500	17.500
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	3.985,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	+ • 4419000 Sonstige Erstattungen - Wildschadenpauschale	422,29	400	400	400	400	400
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	11.827,00	0	0	0	0	0
	+ • 4515000 Bestandsveränderungen an Waren	11.827,00	0	0	0	0	0
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.820,80	43.400	37.700	21.900	21.900	21.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.058,75	21.500	20.200	20.200	20.200	20.200
	- • 5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	324,63	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	25.734,12	20.000	16.200	16.200	16.200	16.200
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	2.927,84	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	2.792,13	2.900	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	33.711,59	29.250	27.950	27.950	27.950	27.950
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.109,21	14.150	9.750	-6.050	-6.050	-6.050
E 20	Ordentliches Ergebnis	13.109,21	14.150	9.750	-6.050	-6.050	-6.050
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	13.109,21	14.150	9.750	-6.050	-6.050	-6.050

Teilergebnisplan

5.5.5.90 Feld-u.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	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	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 4412000 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.000,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.786,29	3.500	0	0	0	0
	- • 5233800 Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen	6.786,29	3.500	0	0	0	0
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	6.786,29	6.700	3.200	3.200	3.200	3.200
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.786,29	- 500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.786,29	- 500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.786,29	- 500	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan

5.7.3.10 Bürgerhäuser u. sonst. kommunale Einrichtungen

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	256,91	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	+ • 4144900 vom sonstigen öffentlichen Bereich	256,91	0	0	0	0	0
	+ • 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	284,75	350	400	400	400	400
	+ • 4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Benutzungsentgelte Bürgerhaus	284,75	350	400	400	400	400
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	541,66	2.850	2.900	2.900	2.900	2.900
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	389,39	500	200	200	200	200
	- • 5022100 Vergütungen Arbeitnehmer	279,59	350	150	150	150	150
	- • 5032000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	21,60	50	0	0	0	0
	- • 5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	82,37	100	50	50	50	50
	- • 5090000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,83	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.413,00	16.000	23.000	4.000	4.000	4.000
	- • 5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.172,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	829,77	12.500	20.000	1.000	1.000	1.000
	- • 5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	205,26	500	500	500	500	500
	- • 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	205,09	1.000	500	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	1.031,12	1.050	1.250	1.250	1.250	1.250
	- • 5641000 Versicherungsbeiträge	1.031,12	1.050	1.250	1.250	1.250	1.250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.833,51	27.250	34.150	15.150	15.150	15.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.291,85	- 24.400	-31.250	-12.250	-12.250	-12.250
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 3.291,85	- 24.400	-31.250	-12.250	-12.250	-12.250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.291,85	- 24.400	-31.250	-12.250	-12.250	-12.250

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	156.481,26	173.750	177.200	184.550	189.950	194.750
	+ • 4011000 Grundsteuer A	2.225,01	2.550	2.450	2.450	2.450	2.450
	+ • 4012000 Grundsteuer B	19.527,24	22.200	24.800	24.800	24.800	24.800
	+ • 4013000 Gewerbesteuer	20.860,92	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ • 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	110.460,48	115.400	116.900	124.200	129.500	134.300
	+ • 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.722,61	2.900	2.250	2.300	2.400	2.400
	+ • 4033000 Hundesteuer	685,00	700	800	800	800	800
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.481,26	173.750	177.200	184.550	189.950	194.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	156.481,26	173.750	177.200	184.550	189.950	194.750
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	156.481,26	173.750	177.200	184.550	189.950	194.750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	156.481,26	173.750	177.200	184.550	189.950	194.750

Teilergebnisplan

6.1.1.30 Allgemeine Zuweisungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
	+ • 4111100 Schlüsselzuweisung A	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
E 20	Ordentliches Ergebnis	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	53.904,00	79.850	66.300	67.600	69.000	70.350

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	186.068,00	209.050	222.300	222.300	222.300	222.300
	- • 5442100 Kreisumlage	103.080,00	118.600	123.150	123.150	123.150	123.150
	- • 5442300 Verbandsgemeindeumlage	82.988,00	90.450	99.150	99.150	99.150	99.150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	186.068,00	209.050	222.300	222.300	222.300	222.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 186.068,00	- 209.050	-222.300	-222.300	-222.300	-222.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 186.068,00	- 209.050	-222.300	-222.300	-222.300	-222.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 186.068,00	- 209.050	-222.300	-222.300	-222.300	-222.300

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	1.981,94	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	- • 5431000 Gewerbesteuerumlage	1.981,94	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.981,94	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.981,94	- 2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	- 1.981,94	- 2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.981,94	- 2.800	-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
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500
	+ • 4052100 Familienleistungsausgleich	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500
E 20	Ordentliches Ergebnis	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	11.282,66	13.200	11.200	11.900	12.200	12.500

Investitionsübersicht
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 01-Straße NBG "Schodenacker"								
	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 Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Produkt: 5.4.1.00-Gemeindestraßen								
Maßnahme: 03-Bau eines Buswendeplatzes								
	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	15.000
	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	34.000	0	0	0	0	34.000
	darunter:	0,00					0	
	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 19.000	0	0	0	0	- 19.000

