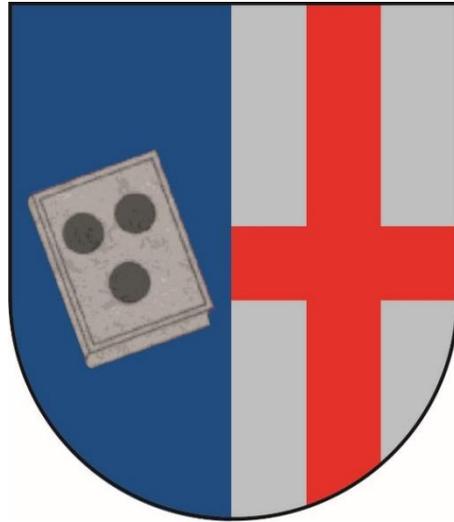


Ortsgemeinde
Bundenbach



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

Landkreis
Birkenfeld

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

Haushaltsjahre
2024 / 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschlussfassung	3
Haushaltssatzung	7
Vorbericht	9
Stellenplan	29
Übersicht Teilhaushalte	30
Teilhaushalte - Zusammenfassung	32
Ergebnishaushalt - Gesamt	33
Finanzhaushalt - Gesamt	38
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	46
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	69
Investitionsübersicht	95
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	96
Schuldenübersichten	97
Muster 29 - Mindestrückführungsbetrag	101
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	102
Bilanz 2020 (letzter Jahresabschluss)	103
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	111
Schreiben Kreisverwaltung Birkenfeld (Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde)	112
Bekanntmachung Haushaltssatzung 2024-2025	114

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
2	<p>Beratung und Beschlussfassung über die eingereichten Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen</p> <hr/> <p><u>Sachverhalt / Erläuterungen:</u></p> <p>Nach der am 01. Juli 2016 in Kraft getretenen Neufassung des § 97 Abs. 1 GemO ist der Entwurf der Haushaltssatzung nach Zu- leitung an den Gemeinderat bis zur Beschlussfassung zur Ein- sichtnahme durch die Einwohner verfügbar zu halten. Art, Ort und Zeit der Möglichkeit zur Einsichtnahme sind hierbei öffentlich be- kannt zu machen. In der öffentlichen Bekanntmachung ist darauf hinzuweisen, dass Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab Bekanntmachung durch die Einwohner schriftlich bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herr- stein-Rhaunen eingereicht werden können.</p> <p>Die erforderliche öffentliche Bekanntmachung war im Mitteilungs- blatt „Unsere Heimat“ Nr. 17/2024 am 25. April 2024 erfolgt. Vor- schläge zum Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 konnten folglich innerhalb der Frist von Freitag, dem 26. April 2024 bis einschließlich Donnerstag, dem 09. Mai 2024 durch die Einwohnerinnen und Einwohner von Bundenbach eingereicht wer- den.</p> <p>Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 wurde nach der öf- fentlichen Bekanntmachung in Anspruch genommen. Es erfolgte eine Einreichung mit Datum vom 02. Mai 2024 schriftlich (per E- Mail) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen.</p> <p>Es handelt sich hierbei um folgende Vorschläge:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Einstellung eines Haushaltsansatzes in Höhe von 20.000 € für die grundsätzliche Reparatur / Instandsetzung der Gartenstraße an der Einmündung zur Hauptstraße. 2. Einstellung eines Haushaltsansatzes in Höhe von 15.000 € für die Grundsatzplanung zur Gestaltung des alten Friedhofs. 3. Einststellung eines Haushaltsansatzes in Höhe von 15.000 € für die Planung / Vermessung / Ideenfindung für die Nachnutzung des ehemaligen Tagebaus Johann & Backes. 4. Einstellung eines Haushaltsansatzes in Höhe von 15.000 € für die Verlängerung der Betriebserlaubnis für das Besucherberg- werk „Herrenberg“. <p>Die Finanzierung könnte, da die Ortsgemeinde Bundenbach seit 2019 Schwerpunktgemeinde des Landkreises Birkenfeld ist, evtl.</p>			

über eine Förderung von bis zu 65% sowie über Pachteinahmen (Verfüllungsprovision) erfolgen, so die Ansicht des Einreichers der Vorschläge.
 Dem ist leider nicht so. Nach Rücksprache mit der Bauabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen ist keine Förderung für die 4 vorgeschlagenen Maßnahmen im Rhamen als „Schwerpunktgemeinde“ möglich.

Vor der Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen muss zunächst darüber beraten werden, ob die eingereichten Vorschläge aufgenommen werden sollen oder nicht.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat beschließt,

dass der Vorschlag Nr. 1 in der Haushaltssatzung keine / für das Haushaltsjahr / Haushaltsfolgejahr ____ Berücksichtigung findet. Die Haushaltssatzung ist entsprechend abzuändern. *)

8	/	/
---	---	---

dass der Vorschlag Nr. 2 in der Haushaltssatzung keine / für das Haushaltsjahr / Haushaltsfolgejahr ____ Berücksichtigung findet. Die Haushaltssatzung ist entsprechend abzuändern. *)

8	/	/
---	---	---

dass der Vorschlag Nr. 3 in der Haushaltssatzung keine / für das Haushaltsjahr / Haushaltsfolgejahr ____ Berücksichtigung findet. Die Haushaltssatzung ist entsprechend abzuändern. *)

8	/	/
---	---	---

dass der Vorschlag Nr. 4 in der Haushaltssatzung keine / für das Haushaltsjahr / Haushaltsfolgejahr ____ Berücksichtigung findet. Die Haushaltssatzung ist entsprechend abzuändern. *)

8	/	/
---	---	---

*) ergänzen bzw. nichtzutreffendes streichen.

1.2

- 1. Für die Richtigkeit des Auszuges.
- 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2

55756 Herrstein, den 12.06.2024

Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen

Im Auftrag:

W. Müller

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
3	<p>Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen sowie über eine evtl. Anpassung der Steuerhebesätze</p> <hr/> <p><u>Sachverhalt/Rechtslage:</u></p> <p>Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.</p> <p>Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2024 und 2025) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.</p> <p>Der Haushaltsplanentwurf wird von Frau Sandra Schneberger-Schwinn von der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhauen vorgestellt und näher erläutert. Fragen zum Planwerk werden von der Vorsitzenden und von Frau Schneberger-Schwinn erläutert.</p> <p>Da der Hebesatz bei der Grundsteuer B mit 385 v.H. unter dem momentanen Nivellierungssatz von 465 v.H. liegt und die Ortsgemeinde dadurch Umlagen zahlen muss, für Einnahmen die sie gar nicht erhoben hat, erfolgt vor Abstimmung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung zunächst eine Diskussion über eine evtl. Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf den Nivellierungssatz. Dies wäre auch für eine mögliche Beantragung von Zuwendungen erforderlich, da die Ortsgemeinde ansonsten Gefahr läuft, dass ein solcher Antrag abgelehnt wird, mit der Begründung, dass die Gemeinde ihre Einnahmemöglichkeiten nicht voll ausschöpft.</p> <p>Eine Anhebung des Hebesatzes von 385 v.H. auf 465 v.H. bei der Grundsteuer B würde der Ortsgemeinde Bundenbach Mehreinnahmen in Höhe von 18.805,18 € bringen, die dann in voller Höhe umlagefrei bei der Ortsgemeinde verbleiben würden (Berechnung siehe beigefügte Anlage).</p> <p><u>Beschluss über eine Anpassung der Steuerhebesätze:</u></p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt, die Steuerhebesätze unverändert zu lassen.</p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt, den Hebesatz bei der Grundsteuer B rückwirkend ab 2024 von bisher 385 v.H. auf 465 v.H. zu erhöhen.</p>			

Der Ortsgemeinderat beschließt, den Hebesatz bei der Grundsteuer B ab 2025 von bisher 385 v.H. auf 465 v.H. zu erhöhen.

8	1	-
9	/	/

Beschluss über die Haushaltssatzung:

Anschließend wird die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sowie der dazugehörige Haushaltsplan und die Anlagen vom Ortsgemeinderat beschlossen.

(Evtl.:

Der geänderte Hebesatz bei der Grundsteuer B und die Änderungen gemäß TOP ___ (eingereichte Vorschläge zur Haushaltssatzung) sind vor der Vorlage des Haushaltsplanentwurfs an die Kreisverwaltung noch in den Haushalt einzuarbeiten.)

1.2

1. Für die Richtigkeit des Auszuges.
 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich1.2
 55756 Harrstein, den 12.05.2024
 Verbandsgemeindeverwaltung Harrstein-Rhaunen
 Im Auftrag: *W. Müller*

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Bundenbach

für die Jahre 2024 / 2025 vom 13. 06. 2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 23. Mai 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2024</u>	<u>2025</u>
1. im <u>Ergebnishaushalt</u>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.337.723,00 Euro	1.282.618,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.330.337,00 Euro	1.305.731,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.386,00 Euro	-23.113,00 Euro
2. im <u>Finanzhaushalt</u>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.341.902,00 Euro	1.244.794,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.272.536,00 Euro	1.246.870,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	69.366,00 Euro	-2.076,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	76.395,00 Euro	50.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.395,00 Euro	50.000,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	121.761,00 Euro	47.924,00 Euro
Saldo der Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-121.761,00 Euro	-47.924,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Einzahlungen</u> auf	<u>1.418.297,00 Euro</u>	<u>1.294.794,00 Euro</u>
der <u>Gesamtbetrag der Auszahlungen</u> auf	<u>1.418.297,00 Euro</u>	<u>1.294.794,00 Euro</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Die Kredite zur Liquiditätssicherung und deren Höchstbetrag werden im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen und festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das

Haushaltsjahr 2024 auf	500.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf	627.000,00 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	385 %	385 %
- Grundsteuer B	385 %	465 %
b) Gewerbesteuer	405 %	405 %

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

- für den ersten Hund	72,00 Euro	72,00 Euro
- für den zweiten Hund	96,00 Euro	96,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	144,00 Euro	144,00 Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	236,00 Euro	236,00 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	350,00 Euro	350,00 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	460,00 Euro	460,00 Euro
-		

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	<u>1.697.779,26 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	<u>1.792.518,11 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	<u>1.936.597,11 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	<u>1.943.983,11 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	<u>1.920.870,11 Euro</u>

Bundenbach, den 13. 06. 2024

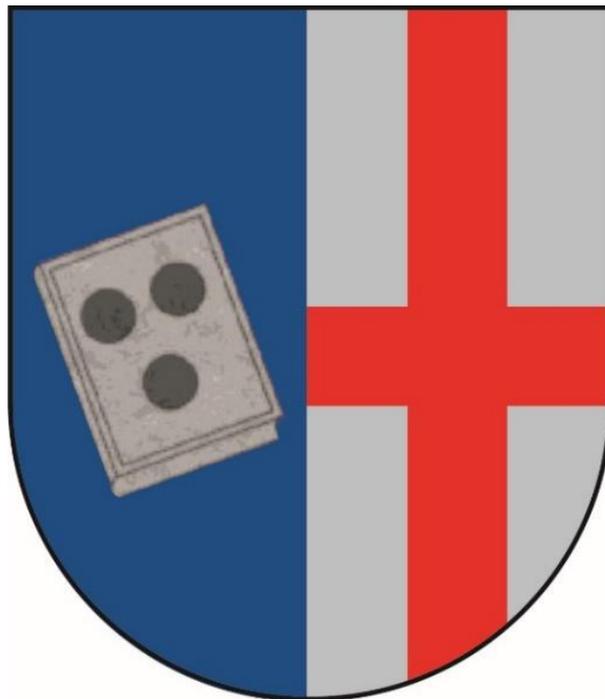

(Verena Mächtel)
Ortsbürgermeisterin

(Siegel)

Haushaltsplan 2024 / 2025

Vorbericht

Ortsgemeinde Bundenbach



Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht (§ 6 GemHVO) ist eine Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingung der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Vorwort

Mit dem Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und der (doppischen) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 sind die Rechtsgrundlagen für die umfassendste Reform des Gemeindehaushaltsrechts seit Bestehen des Landes Rheinland-Pfalz gelegt worden.

Die kommunale Doppik orientiert sich grundsätzlich am kaufmännischen Rechnungswesen. Aus diesem Grund hat jede Ortsgemeinde u.a. eine Bilanz sowie eine „Gewinn- und Verlustrechnung“ mit Ergebnisplan und Ergebnisrechnung zu erstellen. Hierüber hinaus ist die Gemeinde jedoch verpflichtet, ebenfalls einen Finanzplan sowie eine Finanzrechnung aufzustellen.

Diese Bestandteile des Haushaltsplans gemäß § 96 Absatz 4 GemO sind in der vorgeschriebenen Form vorhanden.

Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2024 und 2025) ein Doppelhaushalt angestrebt.

Die Auswirkungen der Reform des kommunalen Finanzausgleichs mit Wirkung zum 01. Januar 2023 haben weiterhin auch Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Ortsgemeinden in den kommenden Jahren. Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat in seinem Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass die vertikale Bemessung der Finanzausgleichsmasse aufgrund des Fehlens eines im Sinne von Art. 49 Abs. 6 LV aufgabenadäquaten Bedarfsermittlungsverfahrens eine Mindestfinanzausstattung nicht gewährleistet und dieser Verfahrensfehler zur Verfassungswidrigkeit der Vorschriften über den vertikalen Finanzausgleich führt. In der Folge hat der VGH das Land dazu verpflichtet, eine Neuregelung des kommunalen Finanzausgleichs mit Wirkung zum 01.01.2023 zu treffen.

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

Aufgrund der Regelung in diesem Gesetz ist es auch notwendig geworden, die Hebesätze der Ortsgemeinden zu erhöhen. Ab 01.01.2023 orientiert sich die Höhe der Nivellierungssätze der Grundsteuer am jeweiligen Bundesdurchschnitt. Somit liegt der Nivellierungssatz der Grundsteuer A bei 345 v.H. und der Grundsteuer B bei 465 v.H. Die Höhe des Nivellierungssatzes der Gewerbesteuer bleibt unterhalb des Bundesdurchschnitts und wird bei 380 v.H. festgesetzt.

Aufgrund dieser Erhöhung der Nivellierungssätze mussten auch die Ortsgemeinden ihre eigenen Hebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze erhöhen, damit bei den Umlagebelastungen keine zusätzliche Belastung zu den Vorjahren entstehen. Die notwendigen Erhöhungen haben die Ortsgemeinden im Gebiet der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen fast vollständig bereits im Haushaltsjahr 2023 umgesetzt.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 30.06.2021 bzw. 30.06.2022
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite (Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
 - 4.2. Liquide Mittel
 - 4.3. Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)
 - 4.4. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse -Tilgungsplan mit Mindestrückführungsbetrag- (Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)
 - 4.5. Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage (Muster 30 zu § 105 Abs. 4 GemO)
5. Stellenplan
6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	55.841,38
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	78.019,24
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	84.569,09
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	10.169,76
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	144.079,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	7.386,00
7.	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-23.113,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		356.951,47
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	769,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	563,00
11	Summe		358.283,47

1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in Euro			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	90.049,83	15.590,80	0,00	74.459,03
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	221.459,11	15.544,28	0,00	205.914,83
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	62.980,34	15.909,29	0,00	47.071,05
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	72.169,16	16.068,98	0,00	56.100,18
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	163.639,00	16.390,00	0,00	147.249,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	69.366,00	16.722,00	558,00	52.086,00
7	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-2.076,00	17.066,00	0,00	-19.142,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		677.587,44	113.291,35	558,00	563.738,09
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	21.793,00	17.423,00	0,00	4.370,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	21.422,00	17.792,00	0,00	3.630,00
11	Summe		720.802,44	148.506,35	558,00	571.738,09

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	84.569,09	1.782.348,35
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	10.169,76	1.792.518,11
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2023	144.079,00	1.936.597,11
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2024	7.386,00	1.943.983,11
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2025	-23.113,00	1.920.870,11
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2026	769,00	1.921.639,11
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2027	563,00	1.922.202,11

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2023 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,6% aus. Folglich reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2023 um 0,9% und senkten ihre Prognose für das Jahr 2024 von 1,5% auf 1,3%. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,4% zurückgeht, um sich dann in 2024 um 1,3% und in 2025 um 1,5% zu erholen.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Trotz der Pandemiejahre 2020/2021 wurden in den Jahren 2017 bis 2022 und damit zum sechsten Mal in Folge jeweils positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich, ebenso die Gewerbesteuerkompensationszahlungen aufgrund der COVID-19-Pandemie in Höhe von 412 Mio. Euro im Jahr 2020 und in Höhe von 50 Mio. Euro im Jahr 2021.

Der Finanzierungssaldo betrug trotz Pandemie im Jahr 2020 + 203 Mio. Euro. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab. Der Finanzierungssaldo des Jahres 2022 ist kaum schlechter und beträgt + 945 Mio. Euro.

Für den Kommunalen Finanzausgleich standen im Jahr 2023 aufgrund der außerordentlich guten Einnahmen mit 3,843 Mrd. Euro mehr als 357 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022 zur Verfügung. Umso mehr war es erforderlich, diese guten haushälterischen Voraussetzungen für die Kommunen zu einem konsequenten Abbau von Haushaltsdefiziten zu nutzen.

Im Rahmen der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ wird das Land drei Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite bzw. entsprechender Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden übernehmen und die betreffenden Kommunen so auch von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Dies bedingt, dass die Kommunen die verbleibenden Liquiditätskredite nach der Übernahme auf ihren ursprünglichen Zweck, d. h. die kurzfristige Sicherung von Liquidität, und auf ein entsprechendes Ausmaß, zurückführen. Die Kommunen erhalten damit die Möglichkeit und haben zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. 654 kommunale Gebietskörperschaften haben die Teilnahme an der "Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz" beantragt. Die Anträge werden derzeit bearbeitet. Von den teilnehmenden Gebietskörperschaften wird das Land 3 Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite übernehmen und dafür zukünftig Zins und Tilgung tragen.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Gemeinden und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs. 4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen (vgl. § 93 Abs. 5 Satz 1 GemO). Um eine bessere Liquidität zu erhalten bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmebeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde oder dem Gemeindeverband zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen (vgl. § 19 Abs. 4 GemHVO).

Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, die zu einer Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation führen können. Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabeniveaus hin.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 24. bis 26. Oktober 2023 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2023 bis 2028 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.5. Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs [Urteil vom 16. Dezember 2020 (VGH N12/19, VGH N13/19, VGH N14/19)] erfolgte durch das „Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetz - LFAG -), welches vom rheinland-pfälzischen Landtag am 24. November 2022 beschlossen wurde und am 1. Januar 2023 in Kraft getreten ist.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.6. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Informationen zu der Möglichkeit, wie ein Haushaltsausgleich herbeigeführt werden kann und auch, unter welchen Bedingungen (noch) nicht ausgeglichene Haushalte von der Kommunalaufsicht genehmigt werden können, hat das Ministerium des Innern mit verschiedenen Schreiben veröffentlicht. Insbesondere die Möglichkeiten der mehrjährigen Betrachtung sind hier erneut hervorzuheben ebenso wie der mögliche Einsatz von Rücklagen. Auch die Erstellung eines Maßnahmenplans, der einen mehrjährigen Abbaupfad beschreibt, ermöglicht eine kommunalaufsichtliche Genehmigung unter bestimmten Voraussetzungen. Hierbei können konkret dargelegte zukünftige Einnahmesteigerungen in die Betrachtung einbezogen werden. Dabei ist auch erneut auf die Beratungsfunktion der Kommunalaufsichten hinzuweisen. Auch in den durchgeführten Besprechungen der Kommunalaufsichten mit der ADD wurden die Möglichkeiten ausführlich erörtert.

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2024 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.337.723 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 1.330.337 Euro. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 1.282.618 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 1.305.731 Euro festgesetzt.

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2024 ein Überschuss in Höhe von **7.386 Euro** und im Jahr 2025 ein Fehlbetrag von **-23.113 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Das negative Ergebnis in 2025 ist u.a. darauf zurückzuführen, dass die Ortsgemeinde Bundenbach beabsichtigt, die jährlichen Einnahmen aus der Verfüllung von Fremdmassen an der Schiefergrube Bocksbach-Eschenbach in Höhe von rund 30.000 Euro für Maßnahmen der Ortsverschönerung zu verwenden. Ohne diese Ausgabeposition würde sich in 2025 ein Jahresüberschuss ergeben.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2024 insgesamt 146.174 Euro an Personalaufwendungen in den Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen der Ortsbürgermeisterin, der 1. Ortsbeigeordneten und des Friedhofsbeauftragten, um die Lohnkosten der Aushilfskräfte an der Grube Herrenberg und des Gemeindearbeiters sowie um die Lohnkosten des geringfügig Beschäftigten an der Glückauf-Halle und des befristet eingestellten Arbeiters zur Unterstützung des Gemeindearbeiters. Für Letzteren, der noch bis zum 30.06.2024 beschäftigt ist, erhält die Ortsgemeinde einen Lohnkostenzuschuss vom Jobcenter in Höhe von 7.877 Euro. Ab dem 01.07.2024 ist die Einstellung eines geringfügig Beschäftigten, zur Unterstützung des Gemeindearbeiters geplant.

Im Jahr 2025 betragen die Personalaufwendungen insgesamt 134.733 Euro. In den Folgejahren wurden Lohnsteigerungen von 1,50% berücksichtigt.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Einmalbeiträgen sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten aus der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. Die Abschreibungen (netto) betragen in 2024: 20.971 Euro und in 2025: 21.287 Euro.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung für die aktive Ortsbürgermeisterin berücksichtigt (1.500 Euro) und als Ertrag die Auflösungen der Ehrensoldrückstellungen für die ehemaligen Ortsbürgermeister (1.750 Euro). Zurzeit erfolgt die Zahlung von Ehrensold an zwei Ehrensoldempfänger.

Die Haushaltsansätze für die Verfügungsmittel (100 Euro) und Ehrengaben (500 Euro) wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen. Für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen mit der Partnergemeinde Fischbach/Saar wurden Aufwendungen von jährlich 200 Euro eingeplant.

Unter dem Produkt 114001 (Zentrale Dienste) sind jährlich 6.000 Euro für die Fahrzeugunterhaltung (Kraftstoffe, Reparaturen, Kfz.-Versicherung und Kfz.-Steuer für den Gemeindetraktor) in den Haushalt eingeplant. In 2024 stehen zusätzlich 4.000 Euro für die Erneuerung der Bremsen und für den Kauf von 2 neuen Traktorreifen zur Verfügung, also beträgt der Haushaltsansatz in 2024 insgesamt 10.000 Euro. Weiterhin wurden 1.500 Euro pro Jahr für die Unterhaltung und den Kraftstoff der Maschinen (z.B. Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere) eingeplant. Für kleinere Neuanschaffungen wie z.B. Werkzeuge, GwG's oder Sicherheitsbekleidung für den Gemeindearbeiter sind 1.000 Euro vorgesehen.

Ebenfalls unter diesem Produkt berücksichtigt sind 700 Euro für Büromaterial, Handy- und Internetgebühren, 2.800 Euro (2024) bzw. 2.830 Euro (2025) für die Haftpflichtversicherung und den Beitrag zur Unfallkasse sowie 1.180 Euro (2024) bzw. 1.200 Euro (2025) für die Mitgliedsbeiträge der Ortsgemeinde.

Bei Produkt 252101 (Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Altburg) werden die Eintrittsgelder auf 15.000 Euro pro Jahr geschätzt (für das Fossilienmuseum und die Altburg). Das Besucherbergwerk muss aufgrund eines größeren Steinschlags bis auf Weiteres geschlossen bleiben. Wie genau es weitergeht, ist noch nicht abschließend geklärt. Momentan nimmt die Gemeinde Bundenbach als Modellkommune an einem von der Uni Koblenz durchgeführten und vom Land geförderten Projekt teil. Ziel dieses Projektes ist die digitale Erfassung und Präsentation von Kulturlandschaften in Rheinland-Pfalz (KuLaDig RLP). Im Rahmen dieses Projekts soll das Besucherbergwerk digital aufbereitet werden und somit wieder für die Öffentlichkeit zugänglich sein. Die Digitalisierung kostet voraussichtlich 5.000 Euro. Die Förderung des Projektes durch das Land beträgt wahrscheinlich 1.000 Euro. Von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen wurde ein Zuschuss für das Projekt in Höhe von 2.000 Euro zugesagt. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde einen jährlichen Zuschuss von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen in Höhe von 12.500 Euro.

Bei den Aufwendungen fallen Lohnkosten für die Aushilfskräfte und den Gemeindearbeiter (8%) an, dies sind insgesamt 32.224 Euro (2024) bzw. 31.652 Euro (2025). Bei der Unterhaltung sind 2.500 Euro/Jahr geplant

und bei der Bewirtschaftung 7.000 Euro bzw. 7.100 Euro. Insgesamt wird beim Produkt Grube Herrenberg in 2024 ein Fehlbetrag von 26.055 Euro und für 2025 von 23.288 Euro erwartet.

Beim Kiosk an der Grube Herrenberg (Produkt 252901) entsteht in 2024 voraussichtlich ein Fehlbetrag von 6.915 Euro. In 2025 wird ein Überschuss von 7.792 Euro erwartet. Grund für den Fehlbetrag in 2024 ist die geplante Renovierung des Kioskbereichs inkl. Toiletten, hierfür sind 15.000 Euro vorgesehen. Die Finanzierung soll mit einem Teil der Einnahmen für die Auffüllmaßnahme an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach erfolgen. Die Verkaufserlöse betragen voraussichtlich 36.000 Euro, hiervon 15.000 Euro mit einem Mehrwertsteuersatz von 7% (Eisverkäufe und Karten / Prospekte / Bücher) und 21.000 Euro mit einem Mehrwertsteuersatz von 19% (Erlöse aus Speisen, Getränken und Souvenirs). Aus der Vermietung des Gaststättenraums und der Grillhütte werden Einnahmen von 200 Euro erwartet. Den Erträgen stehen Personalkosten für die Aushilfskräfte und den Gemeindearbeiter (2%) gegenüber, diese betragen 8.057 Euro (in 2024) bzw. 7.914 Euro (in 2025). Für Wareneinkäufe sind insgesamt 15.000 Euro geplant.

Da die Trägerschaft beim Kindergarten (Produkt 365201) bereits zum 01.07.2023 auf die Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen übergegangen ist, ist hier zukünftig nur noch die Kindergartenumlage zu planen. Alle anderen Einnahme- und Ausgabepositionen sind weggefallen. Die Kindergartenumlage errechnet sich anhand der Steuerkraft und der voraussichtlichen Aufwendungen der Kindergärten innerhalb der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen. Für 2024 und 2025 beträgt die Kindergartenumlage voraussichtlich 133.536 Euro. Für 2022 und 2023 werden noch Personalkostenerstattungen vom Land und vom Kreis in Höhe von 41.259 Euro erwartet. Diese Einnahmen finden sich allerdings nur im Finanzhaushalt, da sie Vorjahre betreffen.

Unter dem Produkt 541101 wurde für die Unterhaltung der Gemeindestraßen einschließlich Winterdienst und dem Kauf von Verkehrsschildern ein Ansatz von 15.000 Euro (2024) bzw. 1.000 Euro (2025) vorgesehen. Mit dem Ansatz in 2024 sollen Wegeinstandsetzungen erfolgen, die mit einem Teil der Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach finanziert werden sollen.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden in 2024 für die Strombezugskosten 4.300 Euro und für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von 4.650 Euro eingeplant. Für die Folgejahre sind Kostensteigerungen berücksichtigt.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wurde der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. In 2022 beträgt der Anteil unverändert 0,49 Euro pro m². Bei einer Straßenfläche von 35.590 m² ergibt sich ein Kostenanteil in Höhe von 17.439 Euro.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 22.000 Euro, entsprechend der Vorjahresergebnisse, geschätzt.

Zur Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen (Produkt 551001) wurde in 2025 ein Ansatz von 30.000 Euro eingestellt. Es sollen Ortsverschönerungsmaßnahmen mit den Einnahmen aus der Verfüllung von Fremdmassen an der Schiefergrube Bexbach-Eschenbach durchgeführt werden.

Im Bereich Friedhof (Produkt 553001) wurden die Haushaltsansätze entsprechend dem Vorjahresniveau fortgeführt. Die Unterhaltungskosten in allen Planjahren wurden mit 250 Euro veranschlagt.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurde entsprechend dem Forstwirtschaftsplan 2024, der vom Ortsgemeinderat am 20.12.2023 beschlossen wurde, ein Ergebnis von +/- 0 Euro eingeplant. Mit einer ähnlichen Entwicklung wird auch in den Folgejahren gerechnet.

Die vom Revierleiter beantragte Förderung zur Instandsetzung von 2 Waldwegen wurde mittlerweile bewilligt. Die Fördersumme beträgt insgesamt 21.280 Euro, sie war im Forstwirtschaftsplan noch nicht enthalten. Abweichend vom Forstwirtschaftsplan wurde diese Summe daher bei den Erträgen eingeplant, die gleiche Summe wurde im Gegenzug beim Unternehmereinsatz berücksichtigt, sodass das voraussichtliche Ergebnis unverändert +/- 0 Euro beträgt.

Beim Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) werden die Landpachterträge, die Pacht Wildschweingatter und die Pacht für die Schiefergrube Bocksberg Eschenbach (zusammen ca. 11.600 Euro bzw. 11.700 Euro) vereinnahmt. Weiterhin erhält die Gemeinde eine Entschädigung vom Abfallwirtschaftsbetrieb für die Containerstandplätze und Biotonnen (ca. 1.125 Euro). Der Fischereipachtanteil von der Fischereigenossenschaft Hahnenbach beträgt 950 Euro und die Fischereipacht vom Eigenfischereibezirk Bundenbach – Fischweiher beträgt 17 Euro. Eine weitere Einnahme ist die Vergütung zur Verfüllung von Fremdmassen an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach (ca. 30.000 €/Jahr). Aufwendungen bei diesem Produkt sind die Grundsteuer A für landwirtschaftlichen Flächen und der wiederkehrende Beitrag Oberflächenentwässerung für verschiedene unbebaute Grundstücke (zusammen ca. 670 €).

Bei dem Produkt 573102 (Glückauf-Halle) wurden bei den Erträgen Benutzungsgebühren in Höhe von 3.500 Euro eingeplant. Weiterhin wurden 1.440 Euro als pauschale Entschädigung der Verbandsgemeinde für das Feuerwehrgerätehaus eingeplant.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (jährlich 1.000 Euro) und für die Bewirtschaftung (22.000 bzw. 22.500 Euro). Weiterhin sind 250 Euro für geringfügige Wirtschaftsgüter eingeplant. Der Gemeindearbeiter ist bei der Glückaufhalle mit 5% seiner Lohnkosten eingeplant, außerdem sind in den Personalkosten die Aufwendungen für die Aushilfskraft zur Betreuung der Halle enthalten. Die gesamten Personalkosten in 2024 betragen 16.070 Euro (2025 = 14.988 Euro).

Der Fehlbetrag in 2024 beläuft sich auf 24.237 Euro und in 2025 auf 24.193 Euro.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A in allen Haushaltsjahren mit 3.150 Euro veranschlagt. Die Grundsteuer B ist im Haushaltsjahr 2024 mit 90.500 Euro und im Haushaltsjahr 2025 mit 90.750 Euro eingeplant. Für die Gewerbesteuer wurden 265.000 Euro entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll eingeplant.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen gem. § 28 LFAG wurden anhand den ab 2024 und bis 2026 geltenden neuen gemeindeeigenen Schlüssel und unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung (Oktober 2023) entsprechend angepasst. Der neue Schlüssel für die Einkommensteueranteile und die Ausgleichsleistungen hat sich gegenüber dem bisherigen Schlüssel für die Ortsgemeinde Bundenbach leicht verbessert, dagegen hat sich der neue Schlüssel für die Umsatzsteueranteile verschlechtert. Die Ortsgemeinde Bundenbach erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert liegt. In 2024 betragen die Schlüsselzuweisungen A 162.521 Euro. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde im Haushaltsrundsreiben vom 04.12.2023 für 2024 auf 1.122,65 Euro festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Bundenbach im Berechnungszeitraum betrug 912,43 Euro. Gemäß neuem LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 210,22 Euro pro Einwohner als Schlüsselzuweisungen A gewährt.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2020: 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuererinnahmen errechnet sich in 2024 eine Gewerbesteuerumlage von 22.901 Euro. Der Kreisumlagesatz beträgt voraussichtlich 42 v.H. und die VG-Umlage wurde mit 34 v.H. eingeplant. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Bundenbach in 2024 = 9.463 Euro. Die gesamte Umlagebelastung in 2024 beträgt somit 719.186 Euro.

Insgesamt beträgt der Überschuss bei diesem Produkt 291.459 Euro (in 2024) bzw. 251.353 Euro (in 2025).

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Erträge im Jahr 2024 ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und damit ein Jahresüberschuss entsteht. In 2025 ist dies nicht der Fall, hier reichen die Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu decken und es entsteht ein Fehlbetrag.

- - - - -

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** wird in **2024 ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 121.761 €** ausgewiesen, dieser ergibt sich aus dem Investitionssaldo von 52.395 Euro (F33 Finanzhaushalt-Gesamt) und dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 69.366 Euro (F23). In 2025 wird ein Finanzmittelüberschuss von 47.924 Euro erwartet. Hier beträgt der Investitionssaldo 50.000 Euro und der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -2.076 Euro.

Es sind folgende **Investitionen** vorgesehen (s.a. Investitionsplan):

Investitionsauszahlungen 2024:

Salzstreuer für Gemeindetraktor	4.000,00 €
Restkosten für Errichtung Mehrgenerationenplatz	<u>20.000,00 €</u>
	24.000,00 €

Investitionseinzahlungen 2024:

Erlös aus Bauplatzverkauf	50.000,00 €
Restbetrag Landeszuschuss für Mehrgenerationenplatz	<u>26.395,00 €</u>
	76.395,00 €

Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 **52.395,00 €**

Investitionsauszahlungen 2025:

Es sind keine Investitionsauszahlungen geplant 0,00 €

Investitionseinzahlungen 2025:

Erlös aus Bauplatzverkauf 50.000,00 €

Saldo aus Investitionstätigkeit 2025 **50.000,00 €**

Die Darlehenstilgungen für die bestehenden Investitionsdarlehen betragen 16.722 Euro (2024) bzw. 17.066 Euro (2025), siehe auch Ziffer F36 Finanzhaushalt-Gesamt.

Abschluss des Finanzhaushaltes 2024:

Von dem oben bereits erwähnten Finanzmittelüberschuss in Höhe von 121.761 Euro verbleibt nach Abzug der Darlehenstilgungen von 16.722 Euro letztlich noch ein Überschuss in Höhe von 105.039 Euro.

Mit diesem Überschuss kann der zum 31.12.2023 ausgewiesene negative Geldmittelbestand der Ortsgemeinde (Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde) in Höhe von -16.750 € komplett getilgt werden (siehe auch Ziffer F39b Finanzhaushalt-Gesamt). Zusätzlich kann bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 die Summe von 88.289 Euro dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt werden kann (siehe Ziffer F38b Finanzhaushalt-Gesamt). Damit werden zum 31.12.2024 wieder positive Geldmittel in Höhe von 88.289 Euro ausgewiesen.

Abschluss des Finanzhaushaltes 2025:

Der Finanzmittelüberschuss in 2025 beträgt, wie bereits erläutert, 47.924 Euro. Abzüglich der Darlehenstilgungen von 17.066 Euro verbleibt somit noch ein Überschuss von 30.858 Euro. Auch diese Summe kann dem Kassenbestand zugeführt werden. Der Geldmittelbestand steigt somit zum 31.12.2025 auf 119.147 Euro.

Insgesamt belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.418.297 Euro (2024) und 1.294.794 Euro (2025).

Der Stand der Investitionskredite zum 31.12.2023 betrug 239.373,76 Euro. Abzüglich der Tilgungen in 2024 in Höhe von 16.722,25 Euro, verringert sich der **Schuldenstand aus Investitionskrediten zum 31.12.2024 auf 222.651,51 Euro.**

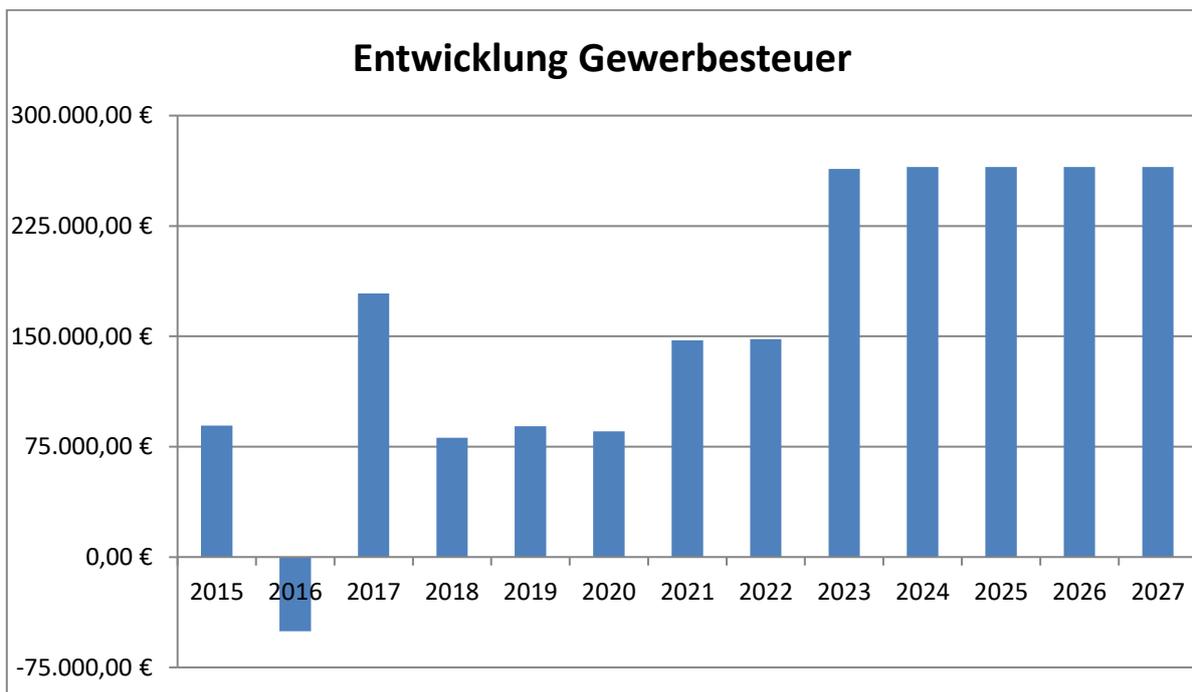
Die Tilgungen in 2025 betragen 17.066,46 Euro. Zum 31.12.2025 verringert sich der **Schuldenstand aus Investitionskrediten auf 205.585,05 Euro.**

Die Liquiditätskredite gegenüber der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen betrugen zum 31.12.2023 noch 16.750,41 Euro. In 2024 können diese komplett getilgt werden, sodass ab dem **31.12.2024 keine Liquiditätskredite mehr vorhanden** sind.

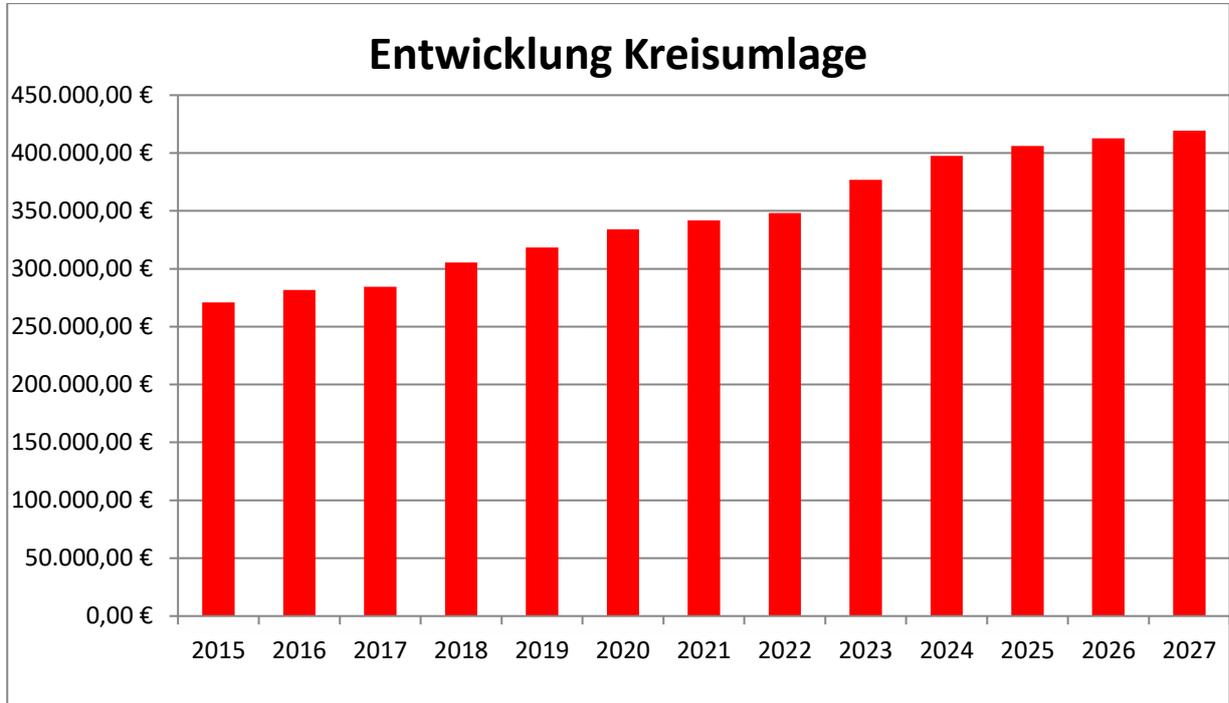
Die Darlehensentwicklung für 2024 und die Folgejahre ergibt sich aus den beigefügten Schuldenübersichten.

Die **freie Finanzspitze** in 2024 ist positiv und beträgt 52.086 Euro. In 2025 ist sie negativ und beträgt -19.142 Euro. Die freien Finanzspitzen der Folgejahre betragen 4.370 Euro (2026) bzw. 3.630 Euro (2027).

Der Realsteuerhebesätze betragen: Grundsteuer A: 385 v.H., Grundsteuer B: 385 v.H., Gewerbesteuer: 405 v.H. Die letzte Anhebung der Realsteuerhebesätze erfolgte zum 01.01.2019.

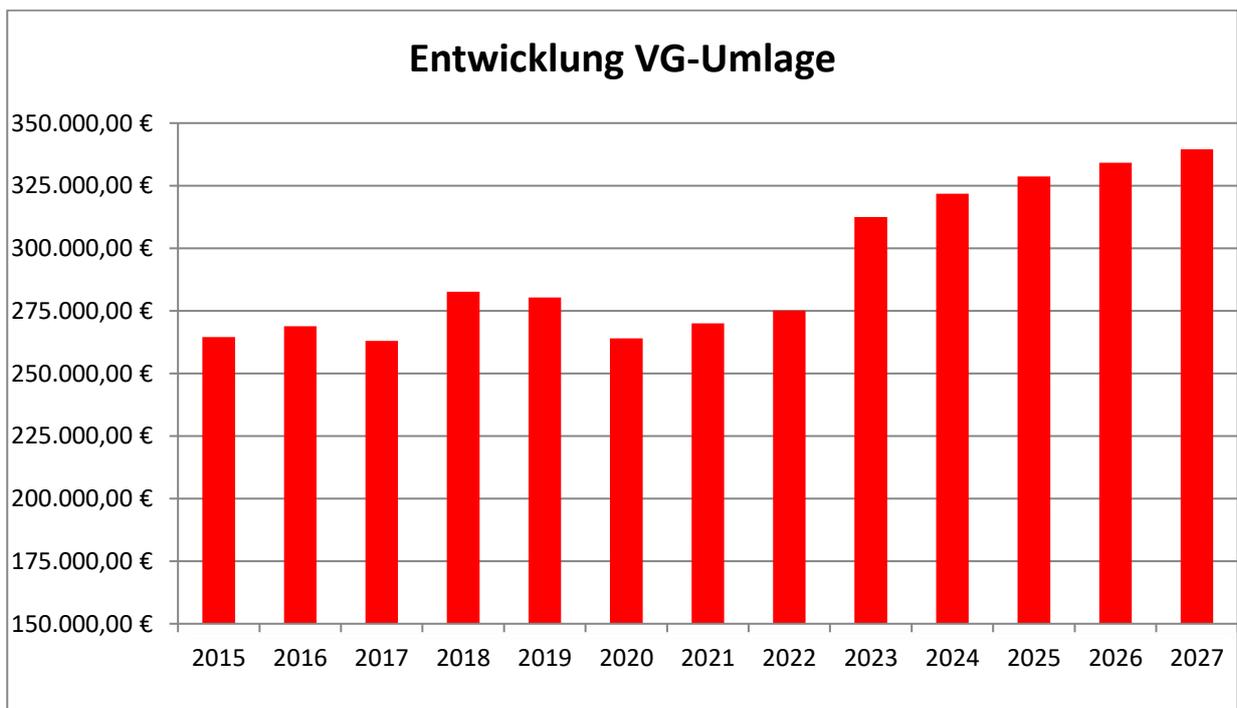


Die Höhe der Gewerbesteuer unterliegt z.T. erheblichen Schwankungen. Der bislang höchste Gewerbesteuerstand war in 2023 und der niedrigste Stand war in 2018 zu verzeichnen. In 2016 hatte sich sogar ein negativer Wert aufgrund der Rückzahlung von zu hohen Vorauszahlungen ergeben. Für das Jahr 2024 und die Folgejahre sind Gewerbesteuern in Höhe von 265.000 Euro, entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, eingeplant.



Der Kreisumlagesatz für das Haushaltsjahr 2024 beträgt voraussichtlich 42,00%.

Damit hat der Landkreis den Umlagesatz gegenüber dem Jahr 2023 um 1,00% erhöht. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ebenfalls mit 42,00% kalkuliert.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz für das Haushaltsjahr 2024 beträgt voraussichtlich wie im Vorjahr 34,00%. Auch in 2025 wurde mit 34,00% geplant.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Bundenbach betrug zum 30.06.2022 insgesamt 859 Einwohner. Zum 30.06.2023 betrug die Einwohnerzahl ebenfalls 859.

2.4. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Er enthält eine periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und Rückstellungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z.B. aus Zuwendungen und Beiträgen).

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

Der Ergebnishaushalt 2024 weist Erträge von insgesamt 1.337.723 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.330.337 Euro aus. Somit ergibt sich ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) in Höhe von 7.386 Euro (Posten E 23).

Für das Haushaltsjahr 2025 sind Erträge von insgesamt 1.282.618 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.305.731 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) in Höhe von -23.113 Euro (Posten E 23).

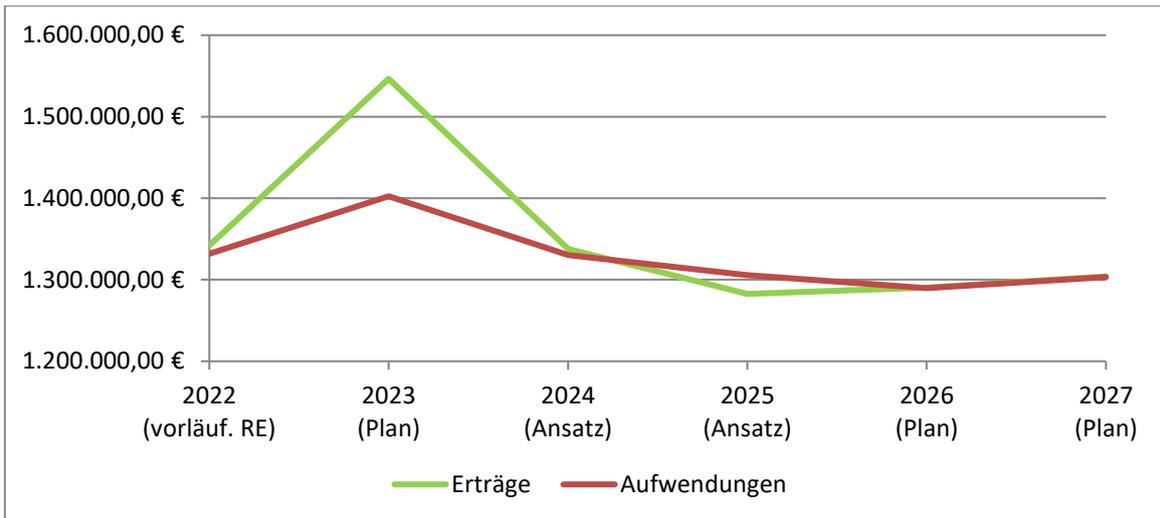
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	1.340.122,42	1.542.228,00	1.336.713,00	1.281.108,00	1.288.947,00	1.302.368,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	1.323.638,05	1.390.307,00	1.322.091,00	1.297.799,00	1.282.268,00	1.296.452,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	16.484,37	151.921,00	14.622,00	-16.691,00	6.679,00	5.916,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	1.731,31	510,00	1.010,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	8.045,92	8.377,00	8.246,00	7.932,00	7.420,00	6.863,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	10.169,76	144.054,00	7.386,00	-23.113,00	769,00	563,00
+ Außerordentliches Ergebnis	E 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	E 23	10.169,76	144.054,00	7.386,00	-23.113,00	769,00	563,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge im Haushaltsjahr 2024 ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo in Höhe von 14.622 Euro ergibt. Dieses Ergebnis wird noch belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 7.386 Euro ergibt. Somit kommt es letztlich zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 7.386 Euro.

Im Haushaltsjahr 2025 reichen die laufenden Erträge nicht aus, um die laufenden Aufwendungen zu decken. Es wird hier mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -23.113 Euro gerechnet.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge in 2024 ausreichen werden, um die Aufwendungen zu decken, aber in 2025 nicht.



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen (§ 18 Abs. 1 GemHVO), wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist (ohne Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren).

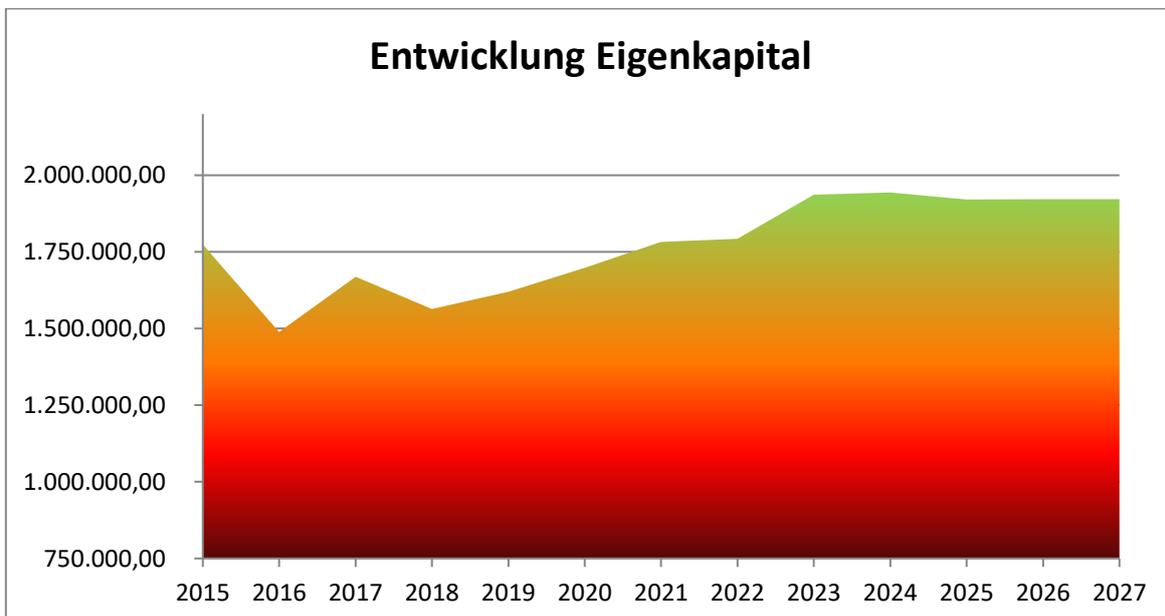
Aufgrund des negativen Jahresergebnisses in 2025 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

Hier kann auf die Ausführungen unter Punkt 2.2. verwiesen werden.

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund des voraussichtlich positiven Jahresergebnisses in 2024 entwickelt sich das Eigenkapital zunächst positiv und durch das negative Jahresergebnis in 2025 entwickelt sich das Eigenkapital negativ (s.a. Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Zusätzlich ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nachrichtlich der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan auszuweisen, falls ein solcher vorhanden ist (§ 105 Abs. 4 GemO).

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	72.169,16	163.639,00	69.366,00	-2.076,00	21.793,00	21.422,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-133.617,31	-108.233,00	52.395,00	50.000,00	0,00	0,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-61.448,15	55.406,00	121.761,00	47.924,00	21.793,00	21.422,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	16.068,98	16.390,00	16.722,00	17.066,00	17.423,00	17.792,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-16.068,98	-16.390,00	-16.722,00	-17.066,00	-17.423,00	-17.792,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	1.218,50	0,00	-88.289,00	-30.858,00	-4.370,00	-3.630,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 39	76.298,63	-39.016,00	-16.750,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	61.448,15	-55.406,00	-121.761,00	-47.924,00	-21.793,00	-21.422,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	61.448,15	-55.406,00	-121.761,00	-47.924,00	-21.793,00	-21.422,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	56.100,18	147.249,00	52.085,65	-19.142,00	4.370,00	3.630,00
Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	0,00	0,00	558,35	0,00	0,00	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2024: 69.366 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 16.722 Euro zu decken.

Zusätzlich reicht der Saldo aus, um den Mindest-Rückführungsbetrag von 558,35 € zu decken.

Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -2.076 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 17.066 Euro zu decken.

Ein Mindest-Rückführungsbetrag ist in 2025 nicht zu berücksichtigen.

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2024 eine positive freie Finanzspitze besteht.

Im Haushaltsjahr 2025 ist dies nicht mehr der Fall, hier reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht aus, um die planmäßigen Tilgungen der Investitionskredite zu decken. Es wird folglich in 2025 eine negative freie Finanzspitze ausgewiesen (siehe „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“).

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Aufgrund dessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2024 ausreicht um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite und den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken, ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt 2024 erreicht.

Im Haushaltsjahr 2025 jedoch reichen die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht aus, um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite zu decken. Somit ist der Haushalt in 2025 nicht ausgeglichen.

2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 24.000 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen in Höhe von 76.395 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 52.395 Euro.

Im Haushaltsjahr 2025 sind keine Auszahlungen für Investitionen geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen in Höhe von 50.000 Euro und damit eine Differenz von 50.000 Euro.

Eine vollständige Investitionsübersicht kann der entsprechenden Investitionsübersicht im Haushaltsplan entnommen werden.

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:



2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 „Gemeindeaufgaben“
- Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“

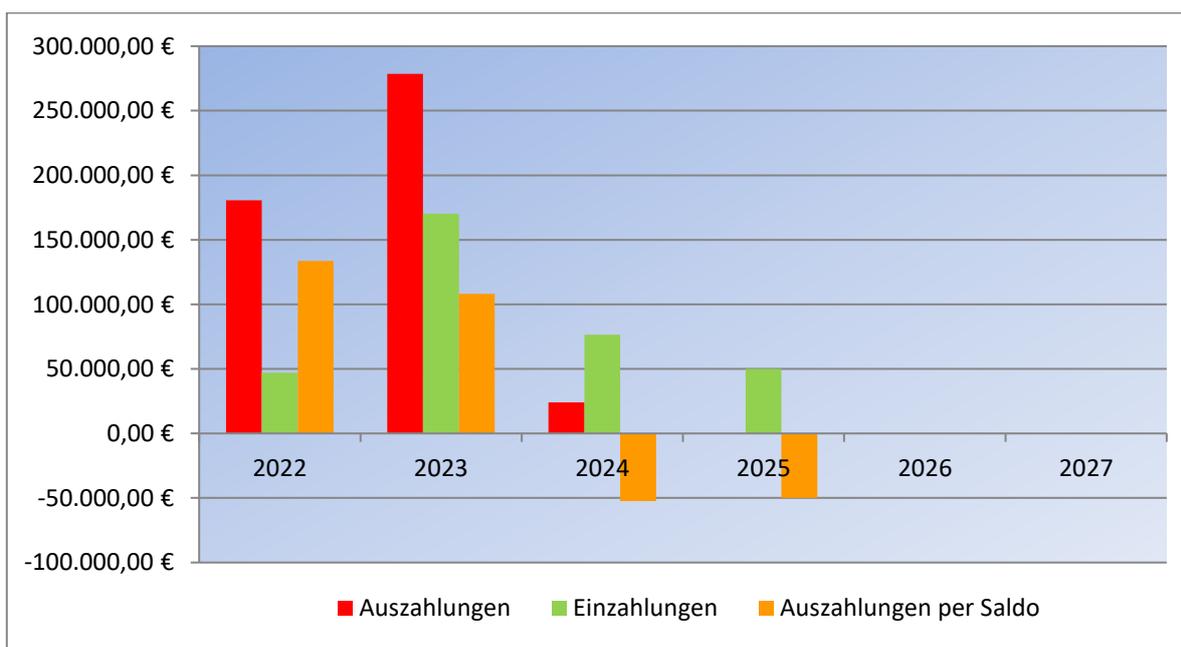
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2024 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 24.000 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 sind keine Investitionsauszahlungen geplant.

Eine vollständige Übersicht der einzelnen Investitionen ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. der Investitionsübersicht.

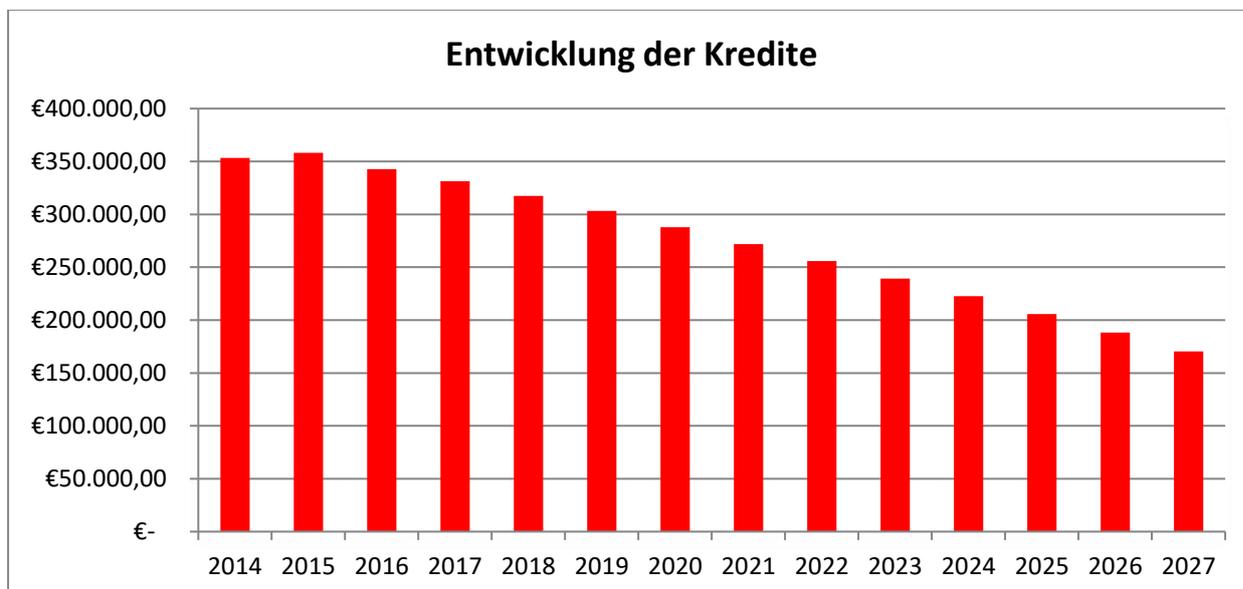
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2022 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2027 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haus- haltsvorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€	€
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	255.763,65	239.373,76	222.651,51
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	89.948,44	16.750,41	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzgl. Schulübernahme durch Land (PEK-RP)	89.948,44	16.750,41	0,00
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (u.a. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	345.712,09	256.124,17	222.651,51

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen sich wie folgt dar. Da das Haushaltsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen ist (kein beschlossener Jahresabschluss), handelt es sich beim Stand zum 31.12.2023 bisher nur um einen vorläufigen Kassenbestand.

Stand zum 31.12.2023	-16.750,41 €
Tilgung Liquiditätskredit	16.750,41 €
Voraussichtliche Zuführung 2024	88.289,00 €
Stand zum 31.12.2024	88.289,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2025	30.858,00 €
Stand zum 31.12.2025	119.147,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	4.370,00 €
Stand zum 31.12.2026	123.517,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	3.630,00 €
Stand zum 31.12.2027	127.147,00 €

4.3. Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ist in der Haushaltssatzung festzulegen (§ 4 der Haushaltssatzung). Die Festlegung dieses Höchstbetrages wurde die folgt ermittelt:

Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024 + 2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum (Haushaltsjahre 2018 – 2022)	2018 bis 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 28.02.2019
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“ in Euro nach Nr. 3	435.937,70 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.272.536,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	63.626,80 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes (also 10 v.H.)	127.253,60 €
8	Abweichung in Euro (falls maßgebliche Investitionen in Vorjahren bzw. Planfolgejahren vorhanden sind) -Begründung: siehe unten-	keine
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) -lfd. Nr. 4 + 6 + 8-	499.564,50 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	626.818,10 €

Ein Betrag und damit eine Eintragung zu der lfd. Nr. 8 des Musters ist entbehrlich, da hier keine Abweichungen in Vorjahren bzw. Folgejahren vorhanden sind.

Der rechnerisch ermittelte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse gem. lfd. Nr. 9 + 10 wurde auf volle 1.000 € nach oben bzw. unten auf- bzw. abgerundet (2024 = 500.000 Euro, 2025 = 627.000 Euro) und in § 4 der Haushaltssatzung eingetragen.

4.4. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse -Tilgungsplan mit Mindestrückführungsbetrag- (Muster 29)

Die Ortsgemeinde soll ihre zum 31.12.2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse rätierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Eine Rückführung der Verbindlichkeiten und damit die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist nur notwendig, falls zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bestanden haben.

Für die Ortsgemeinde haben zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 16.750,41 Euro bestanden. Diese Verbindlichkeiten können in 2024 komplett getilgt werden.

Eine Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten entsprechend Muster 29 ist als Anlage zu diesem Vorbericht enthalten.

4.5. Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage (Muster 30)

Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest-Rückführungsbetrages aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden (§ 105 Abs. 4 Satz 3 GemO).

Zu beachten ist hierbei, dass eine solche Übersicht nach Muster 30 lediglich für die Verbandsgemeinde, also den „kassenführenden Mandanten“ anzuwenden ist und nicht für Ortsgemeinden.

Die Ortsgemeinden haben (in der Theorie) die Möglichkeit den Rückführungsbetrag aufzubringen. Falls jedoch die Verbandsgemeinde den Rückführungsbetrag nicht aufbringen kann, z.B. aufgrund anderer vorliegender vertraglicher Verpflichtungen gegenüber der Bank in Form eines Tilgungsplanes, hat hier eine Zahlung in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung entsprechend Muster 30 zu erfolgen.

Somit ist eine Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage nach Muster 30 für die Ortsgemeinde entbehrlich und nicht notwendig.

5. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

Eine vollständige und detaillierte Übersicht des Stellenplans ergibt sich aus dem Haushaltsplan bzw. dem dazugehörigen Stellenplan.

6. Ausblick / Allgemeines

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Bundenbach hat sich in den letzten Jahren entspannt und sehr positiv entwickelt. Der negative Geldmittelbestand konnte erheblich reduziert werden.

Der vorliegende Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 weist im Finanzhaushalt in allen Jahren Finanzmittelüberschüsse aus.

Mit dem Überschuss in 2024 kann der negative Geldmittelbestand, der Ende 2023 noch -16.750,41 Euro betrug, komplett ausgeglichen werden und zudem kann nach langer Zeit endlich wieder ein positiver Geldmittelbestand angespart werden. Dieser beträgt am 31.12.2024 voraussichtlich 88.289 Euro.

Auch in den Folgejahren sind Zuführungen zum Geldmittelbestand geplant. Ende 2025 betragen die Geldmittel voraussichtlich 119.147 Euro und zum Ende des kompletten Planungszeitraumes am 31.12.2027 steigt der Geldmittelbestand voraussichtlich auf 127.147 Euro.

Damit ist die Ortsgemeinde Bundenbach wieder in der Lage, kleinere Maßnahmen mit eigenen Geldmitteln zu finanzieren.

Im Ergebnishaushalt entsteht voraussichtlich nur im Jahr 2025 ein Fehlbetrag, in allen anderen Jahren werden Überschüsse erwartet.

Auch die freie Finanzspitze in nur im Jahr 2025 mit -19.142 Euro negativ. In 2024 ist positiv und beträgt 52.086 Euro und auch in den Folgejahren werden positive freie Finanzspitzen ausgewiesen.

Der Schuldenstand zum 31.12.2024 beträgt 222.651,51 Euro, die pro-Kopf-Verschuldung beträgt somit 259,20 Euro (bei 859 Einwohnern zum 31.12.2023) und liegt damit unter dem Landesdurchschnitt von 613 Euro (bei Gemeinden unter 1.000 Einwohnern, siehe Schuldenstatistik Stand 31.12.2001). Zum 31.12.2025 reduziert sich der Schuldenstand auf 205.585,05 Euro und die pro-Kopf-Verschuldung auf 239,33 Euro.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde Bundenbach bei der Grundsteuer A und B bei 385 v.H. und bei der Gewerbesteuerhebesatz bei 405 v.H.

Die Ortsgemeinde Bundenbach wurde darauf hingewiesen, dass der Hebesatz bei der Grundsteuer B unter dem momentanen Nivellierungssatz von 465 v.H. liegt und dass somit Umlagen an Kreis und Verbandsgemeinde abgeführt werden müssen, für Einnahmen, die tatsächlich nicht erhoben werden. Außerdem ist damit zu rechnen, dass Zuschussanträge abgelehnt werden, weil der Hebesatz der Grundsteuer B unter dem Nivellierungssatz liegt und die Gemeinde somit ihre vollen Einnahmemöglichkeiten nicht ausschöpft.

Es sollte daher eine Anpassung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B auf 465 v.H. erfolgen.

Die Hebesätze bei der Grundsteuer A und bei der Gewerbesteuer liegen über den Nivellierungssätzen, hier besteht momentan kein Handlungsbedarf.

Stellenplan

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben							
 Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigter	EGr. 6		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigter	EGr. 1		0,000	0,760	0,760	0,760	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,760	1,760	1,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,760	1,760	1,760	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,760	1,760	1,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,760	1,760	1,760	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1120	Personal	112001	Personal
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2521	Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen und Sammlungen	252101	Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Altburg
2529	Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg	252901	Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergarten	365201	Kindergarten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum	366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5115	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.	511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen
		541102	Straßenbeleuchtung
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5715	Betriebe, Unternehmen, Sondervermögen, usw. der Wirtschaftsförderung und der Entwicklung	571501	AöR "Energiewelt Idarwald"
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025 Hauptplan 2024

08.07.2024
11:11:09

17 Bundenbach

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 182.748,33	- 211.900,00	- 277.337,00	- 268.544,00	- 240.345,00	- 242.413,00
2 Finanzwirtschaft	192.918,09	355.979,00	284.723,00	245.431,00	241.114,00	242.976,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	10.169,76	144.079,00	7.386,00	- 23.113,00	769,00	563,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 177.026,90	- 339.589,00	- 268.001,00	- 228.365,00	- 223.691,00	- 225.184,00
2 Finanzwirtschaft	177.026,90	339.589,00	268.001,00	228.365,00	223.691,00	225.184,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Ergebnishaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	706.851,11	845.582,00	863.362,00	893.525,00	915.260,00	934.681,00
	401100 Grundsteuer A	3.151,67	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	401200 Grundsteuer B	92.137,63	90.250,00	90.500,00	90.750,00	91.000,00	91.250,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	148.081,98	250.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	385.573,51	418.011,00	424.578,00	450.846,00	470.408,00	487.920,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.725,06	29.332,00	27.158,00	28.009,00	28.628,00	29.169,00
	403300 Hundesteuer	8.798,00	8.600,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	39.383,26	46.239,00	44.526,00	47.320,00	48.624,00	49.742,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	447.799,70	495.115,00	281.182,00	194.815,00	180.569,00	174.294,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	126.687,00	228.736,00	162.521,00	109.610,00	95.632,00	89.432,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			7.663,00	5.767,00	5.521,00	5.451,00
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund		35.967,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	141.688,99	100.000,00	21.280,00			
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	125.281,89	82.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	414431 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich -Zuschuss Sprachförderung + Übergangsmaßnahmen	509,00	100,00				
	414480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen			2.145,00			
	414490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	18.730,68	15.130,00	7.880,00			
	414900 von übrigen Bereichen			1.000,00			
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	34.819,09	32.682,00	32.993,00	33.738,00	33.716,00	33.711,00
	418500 Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	83,05					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.097,44	29.575,00	23.087,00	23.336,00	23.336,00	23.261,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	12.462,30	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	3.031,89	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	432200 Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.)			250,00	500,00	500,00	500,00
	432240 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - für das Bestattungswesen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	6.881,00	4.351,00	1.337,00	1.336,00	1.336,00	1.261,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung)	3.722,25	4.224,00				

Ergebnishaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.275,41	99.667,00	92.767,00	92.867,00	92.967,00	93.067,00
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)	20.481,95	26.750,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)	55.024,93	49.080,00	45.650,00	45.650,00	45.650,00	45.650,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	1.813,39	7.270,00				
	441200 Mieten und Pachten			950,00	950,00	950,00	950,00
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	3.650,14	11.500,00	11.600,00	11.700,00	11.800,00	11.900,00
	441203 Mieten und Pachten (7 %)			200,00	200,00	200,00	200,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)	347,90	217,00	117,00	117,00	117,00	117,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	6.857,10	4.700,00				
	441905 Sonstige (19% Steuer)	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.769,45	13.939,00	20.565,00	20.815,00	21.065,00	21.315,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			500,00	500,00	500,00	500,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.114,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00	11.750,00
	442435 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)	1.273,80	1.200,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	1.095,65	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.400,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	60.329,31	58.350,00	55.750,00	55.750,00	55.750,00	55.750,00
	462505 Konzessionsabgaben (19%)	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	462900 Sonstige (Spenden)	4.007,90	350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	462902 Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%)	34.212,97	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.718,00	2.000,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.340.122,42	1.542.228,00	1.336.713,00	1.281.108,00	1.288.947,00	1.302.368,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	434.003,01	346.358,00	146.174,00	134.733,00	136.337,00	137.965,00
	501100 Bürgermeister	10.497,60	11.358,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	501200 Beigeordnete	3.445,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600,00	684,00	684,00	684,00	684,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	282.485,65	240.301,00	89.846,00	80.866,00	82.079,00	83.309,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.876,08	7.106,00	1.277,00	1.277,00	1.277,00	1.277,00

Ergebnishaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	23.807,30	17.742,00	6.274,00	5.566,00	5.650,00	5.735,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	67.235,54	52.747,00	20.959,00	19.187,00	19.477,00	19.770,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	101,13	100,00				
	508900 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige	29.081,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	2.480,74	2.179,00	954,00	973,00	990,00	1.010,00
	511300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen-	6.816,00	7.225,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	1.576,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.092,29	251.051,00	362.798,00	333.350,00	303.835,00	304.715,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	7.973,36	4.550,00	3.850,00	33.750,00	3.850,00	3.850,00
	523105 Unterhaltung (19 %)	18,30	3.000,00	15.000,00	250,00	250,00	250,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	51.979,97	60.548,00	56.967,00	57.249,00	57.529,00	58.309,00
	523203 Bewirtschaftung (7 %)	36,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523205 Bewirtschaftung (19 %)	2.050,78	3.200,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	25.667,80	36.000,00	16.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	5.276,06	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.384,63	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer)	3.323,44	4.050,00	2.050,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	523805 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (19%)		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523900 Getränkeeinkauf	257,30	200,00				
	524200 Essenskosten Kindergarten	6.633,95	4.500,00				
	524400 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Wareneingang (keine Steuer)	337,40	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524403 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Wareneingang (7%)	8.487,48	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	524405 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Wareneingang (19%)	934,33	12.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen			5.000,00			
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	562,42	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.926,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.389,48	51.858,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	6.948,87	6.500,00	6.400,00	6.450,00	6.500,00	6.550,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	308,89	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	529103 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	108,63	2.960,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	981,96	400,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	16.071,29	31.600,00	78.380,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00

Ergebnishaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	433,80	3.925,00	5.755,00	5.755,00	5.760,00	5.760,00
E11	Abschreibungen	66.472,33	59.817,00	55.301,00	56.361,00	56.326,00	56.081,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	66.472,33	59.817,00	55.301,00	56.361,00	56.326,00	56.081,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	635.357,24	711.222,00	742.417,00	757.879,00	770.219,00	782.065,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	68,42	250,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	541900 an übrige Bereiche	165,30					
	543100 Gewerbesteuerumlage	11.958,52	21.605,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	348.124,00	376.854,00	397.445,00	405.990,00	412.809,00	419.356,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	275.041,00	312.513,00	321.741,00	328.658,00	334.179,00	339.478,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	41.713,18	21.859,00	15.401,00	15.476,00	15.551,00	15.626,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	838,00	1.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.199,09	500,00				
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562505 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (19%)		425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	22.550,50	2.678,00				
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	1.852,53	1.560,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
	563105 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	968,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	505,58	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	563605 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (19%)	150,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	516,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	11.044,07	10.566,00	8.566,00	8.621,00	8.676,00	8.731,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.260,83	1.310,00	1.415,00	1.435,00	1.455,00	1.475,00
	569200 Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	507,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569310 Sonstige laufende Aufwendungen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.323.638,05	1.390.307,00	1.322.091,00	1.297.799,00	1.282.268,00	1.296.452,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.484,37	151.921,00	14.622,00	- 16.691,00	6.679,00	5.916,00

Ergebnishaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.731,31	510,00	1.010,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.725,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.045,92	8.377,00	8.246,00	7.932,00	7.420,00	6.863,00
	574500 Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	4.730,39	4.408,00	4.075,00	3.729,00	3.371,00	3.000,00
	575190 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.454,44	2.969,00	3.021,00	3.203,00	3.049,00	2.863,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 12,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	579900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)	138,03		150,00			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.314,61	- 7.867,00	- 7.236,00	- 6.422,00	- 5.910,00	- 5.353,00
E20	Ordentliches Ergebnis	10.169,76	144.054,00	7.386,00	- 23.113,00	769,00	563,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
	481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		25,00				
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	10.169,76	144.079,00	7.386,00	- 23.113,00	769,00	563,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	701.689,29	845.582,00	863.362,00	893.525,00	915.260,00	934.681,00
	601100 Grundsteuer A	3.124,16	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	601200 Grundsteuer B	93.977,19	90.250,00	90.500,00	90.750,00	91.000,00	91.250,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	136.065,11	250.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	389.538,96	418.011,00	424.578,00	450.846,00	470.408,00	487.920,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.776,31	29.332,00	27.158,00	28.009,00	28.628,00	29.169,00
	603300 Hundesteuer	8.571,70	8.600,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	40.635,86	46.239,00	44.526,00	47.320,00	48.624,00	49.742,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	414.048,96	462.433,00	289.448,00	161.077,00	146.853,00	140.583,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	126.687,00	228.736,00	162.521,00	109.610,00	95.632,00	89.432,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			7.663,00	5.767,00	5.521,00	5.451,00
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		35.967,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	142.538,96	100.000,00	57.313,00			
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	125.428,18	82.500,00	17.726,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden- und Gemeindeverbänden (Förderung vom Kreis)	509,00	100,00				
	614480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			2.145,00			
	614490 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Bereich	18.885,82	15.130,00	7.880,00			
	614900 von übrigen Bereichen			1.000,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.664,54	21.000,00	21.750,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	14.872,21	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	1.792,33	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	632200 Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.)			250,00	500,00	500,00	500,00
	632240 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - für das Bestattungswesen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.453,36	99.667,00	92.767,00	92.867,00	92.967,00	93.067,00
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)	19.716,53	26.750,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00	34.100,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)	53.838,80	49.080,00	45.650,00	45.650,00	45.650,00	45.650,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	1.813,39	7.270,00				
	641200 Mieten und Pachten			950,00	950,00	950,00	950,00
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	12.590,96	11.500,00	11.600,00	11.700,00	11.800,00	11.900,00
	641203 Mieten und Pachten (7 %)			200,00	200,00	200,00	200,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)	278,49	217,00	117,00	117,00	117,00	117,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	6.115,19	4.700,00				
	641900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00					
	641905 Sonstige (19%)		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.677,40	13.939,00	20.565,00	20.815,00	21.065,00	21.315,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.265,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.114,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00	11.750,00
	642435 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)	1.273,80	1.200,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	955,65	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
	642900 von übrigen Bereichen	8.182,95	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	73.490,43	56.350,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
	662505 Konzessionsabgaben (19%)	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	662900 Sonstige (Spenden)	4.007,90	350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	662902 Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%)	37.429,64	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	664301 Einzahlung Umsatzsteuer 7%	1.380,15					
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	10.282,30					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.312.023,98	1.498.971,00	1.340.892,00	1.243.284,00	1.251.145,00	1.264.646,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	403.345,04	343.358,00	143.674,00	132.233,00	133.837,00	135.465,00
	701100 Bürgermeister	10.668,00	11.308,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	701200 Beigeordnete	3.445,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	600,00	600,00	684,00	684,00	684,00	684,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	282.485,65	240.280,00	89.846,00	80.866,00	82.079,00	83.309,00
	702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.876,08	7.127,00	1.277,00	1.277,00	1.277,00	1.277,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	23.807,30	17.742,00	6.274,00	5.566,00	5.650,00	5.735,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	67.235,54	52.747,00	20.959,00	19.187,00	19.477,00	19.770,00
	704900 Sonstige -Sozialversicherung-	- 170,40	50,00				
	706290 Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige	101,13	100,00				
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	2.480,74	2.179,00	954,00	973,00	990,00	1.010,00
	711300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen-	6.816,00	7.225,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.815,68	251.051,00	362.798,00	333.350,00	303.835,00	304.715,00
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	7.973,36	4.550,00	3.850,00	33.750,00	3.850,00	3.850,00
	723105 Unterhaltung (19 %)	18,31	3.000,00	15.000,00	250,00	250,00	250,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	45.542,58	60.548,00	56.967,00	57.249,00	57.529,00	58.309,00
	723203 Bewirtschaftung (7 %)	36,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	723205 Bewirtschaftung (19 %)	2.050,78	3.200,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	25.667,80	36.000,00	16.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	5.276,06	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.384,63	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer)	3.224,13	4.050,00	2.050,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	723805 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (19%)		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723900 Getränkeeinkauf	257,30	200,00				
	724200 Essenskosten Kindergarten	6.487,03	4.500,00				
	724400 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Wareneingang (keine Steuer)	296,40	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	724403 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Wareneingang (7%)	8.366,12	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	724405 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Wareneingang (19%)	881,30	12.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen			5.000,00			
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	539,92	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.926,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	2.389,48	51.858,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	6.948,87	6.500,00	6.400,00	6.450,00	6.500,00	6.550,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	308,89	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	729103 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	108,63	2.960,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	981,96	400,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	28.716,18	31.600,00	78.380,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	433,80	3.925,00	5.755,00	5.755,00	5.760,00	5.760,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	635.136,90	711.222,00	742.417,00	757.879,00	770.219,00	782.065,00
	741440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		250,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	257,20					
	743100 Gewerbesteuerumlage	11.714,70	21.605,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	348.124,00	376.854,00	397.445,00	405.990,00	412.809,00	419.356,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	275.041,00	312.513,00	321.741,00	328.658,00	334.179,00	339.478,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	48.421,43	21.859,00	15.401,00	15.476,00	15.551,00	15.626,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	838,00	1.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.088,53	500,00				
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	762505 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen (19%)		425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
	762590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	22.550,50	2.678,00				
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	1.831,62	1.560,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
	763105 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	961,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763600 Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit	505,58	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	763605 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (19%)	150,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763900 Sonstige	516,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	11.185,69	10.566,00	8.566,00	8.621,00	8.676,00	8.731,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.230,83	1.310,00	1.415,00	1.435,00	1.455,00	1.475,00
	765101 Auszahlung Vorsteuer 7%	588,16					
	765102 Auszahlung Vorsteuer 19%	6.238,60					
	769200 Verfügungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	769300 Repräsentationen	415,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	769310 Sonstige laufende Auszahlungen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.238.719,05	1.327.490,00	1.264.290,00	1.238.938,00	1.223.442,00	1.237.871,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.304,93	171.481,00	76.602,00	4.346,00	27.703,00	26.775,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.806,31	510,00	1.010,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6.800,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	679900 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.942,08	8.377,00	8.246,00	7.932,00	7.420,00	6.863,00
	774500 Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	775110 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	4.764,58	4.408,00	4.075,00	3.729,00	3.371,00	3.000,00
	775190 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.454,44	2.969,00	3.021,00	3.203,00	3.049,00	2.863,00
	779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 12,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	779900 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige			150,00			
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 1.135,77	- 7.867,00	- 7.236,00	- 6.422,00	- 5.910,00	- 5.353,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.169,16	163.614,00	69.366,00	- 2.076,00	21.793,00	21.422,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
	698000 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
	798000 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		25,00				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.169,16	163.639,00	69.366,00	- 2.076,00	21.793,00	21.422,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		59.500,00	26.395,00			
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		59.500,00	26.395,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.043,28	3.000,00				
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich	44.391,28					
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.652,00	3.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		107.796,00	50.000,00	50.000,00		
	688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke		107.796,00	50.000,00	50.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.043,28	170.296,00	76.395,00	50.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	180.660,59	278.529,00	24.000,00			
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	7.050,00		4.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro		6.027,00				
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.610,59	272.502,00	20.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.660,59	278.529,00	24.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 133.617,31	- 108.233,00	52.395,00	50.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 61.448,15	55.406,00	121.761,00	47.924,00	21.793,00	21.422,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.068,98	16.390,00	16.722,00	17.066,00	17.423,00	17.792,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	16.068,98	16.390,00	16.722,00	17.066,00	17.423,00	17.792,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.068,98	- 16.390,00	- 16.722,00	- 17.066,00	- 17.423,00	- 17.792,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			88.289,00	30.858,00	4.370,00	3.630,00
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)			88.289,00	30.858,00	4.370,00	3.630,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.583,50					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	7.365,00					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.218,50		- 88.289,00	- 30.858,00	- 4.370,00	- 3.630,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	76.298,63					
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	76.298,63					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		39.016,00	16.750,00			
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		39.016,00	16.750,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	76.298,63	- 39.016,00	- 16.750,00			
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	61.448,15	- 55.406,00	- 121.761,00	- 47.924,00	- 21.793,00	- 21.422,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.583,50					
	699500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen Ifd. Jahr	8.583,50					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	7.365,00					
	799500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen Ifd. Jahr	7.365,00					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.218,50					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	61.448,15	- 55.406,00	- 121.761,00	- 47.924,00	- 21.793,00	- 21.422,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			88.289,00	30.858,00	4.370,00	3.630,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	56.100,18	147.249,00	52.085,65	- 19.142,00	4.370,00	3.630,00

Finanzhaushalt Bundenbach

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan 800000 Entschuldung nach PEK-RP			558,35			
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00			558,35			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.718,00	1.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	<i>Bem.: Erträge aus der Auflösung der Ehrensoldrückstellungen für die ehem. OB's (nicht zahlungswirksam)</i>							
	Summe Ertrag:		1.718,00	1.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.497,60	11.358,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.445,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Vertretung OB (1.000 €) und Aufwandsentschädigung 2. Ortsbeigeordnete für die Übertragung des Geschäftsbereiches "Tourismus" (mtl. 250 €)</i>							
511300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.816,00	7.225,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
	<i>Bem.: Ehrensold Altbürgermeister</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.576,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Zuführungen zur Ehrensoldrückstellungen für die aktive Ortsbürgermeisterin (nicht zahlungswirksam)</i>							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	516,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Verzehr anl. von Sitzungen bzw. Jahresabschlussessen des Ortsgemeinderates</i>							
569200	Verfügunsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Mittel zur freien Verfügung der Ortsbürgermeisterin</i>							
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	507,41	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben anl. von Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten, Jubiläen, etc.</i>							
569310	Sonstige laufende Aufwendungen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Aufwendungen anl. der Partnerschaft mit der Partnergemeinde Fischbach (Saar)</i>							
	Summe Aufwand:		23.358,45	25.883,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 21.640,45	- 24.883,00	- 24.730,00	- 24.730,00	- 24.730,00	- 24.730,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
112001	Personal							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Auflösung Rückstellungen Urlaub/Überstunden</i>							
		Summe Ertrag:		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
508900	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.081,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden</i>							
		Summe Aufwand:	29.081,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Gesamt 112001 Personal:	- 29.081,97					
114001	Zentrale Dienste							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.730,68	756,00	397,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	139,00	5,00	5,00	5,00	5,00	
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Erstattungen von Privatpersonen für Mulcharbeiten durch die Ortsgemeinde bzw. Benutzungsgebühren gemeindlicher Anhänger.</i>							
		Summe Ertrag:	18.969,68	911,00	552,00	155,00	155,00	150,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.115,63	3.259,00	3.004,00	2.533,00	2.571,00	2.609,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	58,95	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	245,97	253,00	230,00	193,00	196,00	199,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	657,07	677,00	637,00	542,00	551,00	559,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			5,00	5,00	5,00	5,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.745,26	1.500,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	<i>Bem.: Abfallsorgung Remondis, Ortslage und Grube Herrenberg. Am Jahresende Aufteilung zentrale Dienste = 80% und Grube Herrenberg = 20%, davon Grube 1/3 und Kiosk 2/3).</i>							
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.276,06	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Kraftstoffe, Reparaturen, Kfz.Versicherung und Steuer Gemeindetraktor, 2024 inkl. neue Bremsen und Kauf von 2 neuen Reifen</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384,63	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126,49	1.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Verbrauchsmaterial Bauhof, Sicherheitsbekleidung Gemeindearbeiter, etc. (2023 inkl. Rasenmäher und Heizgerät)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.762,20	5.228,00	5.259,00	5.458,00	5.457,00	5.303,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	717,30	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Fachliteratur, Porto, Handygebühren, Internetgebühren, etc.</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.672,45	2.675,00	2.800,00	2.830,00	2.860,00	2.890,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung, Unfallkasse sowie Versicherung Permanenter Wanderweg</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.050,83	1.100,00	1.180,00	1.200,00	1.220,00	1.240,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeiträge GSfB, KAV, Regionalbündnis Soonwald-Nahe und DVV</i>							
		Summe Aufwand:	22.812,84	25.852,00	28.125,00	23.771,00	23.870,00	23.815,00
		Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 3.843,16	- 24.941,00	- 27.573,00	- 23.616,00	- 23.715,00	- 23.665,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kostenerstattungen vom Land für die Durchführung von Wahlen.</i>							
		Summe Ertrag:			500,00	500,00	500,00	500,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen</i>							
		Summe Aufwand:			250,00	250,00	250,00	250,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.						
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
	Bemerkung								
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						250,00	250,00	250,00	250,00
252101	Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Altburg								
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.265,00						
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
	<i>Bem.: Jährlicher Zuschuss von der VG Herrstein-Rhaunen</i>								
414480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.000,00				
	<i>Bem.: Zuschuss von der VG aus Spendentopf KSK für Digitalisierung Besucherbergwerk</i>								
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.210,00	630,00				
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (8%) von übrigen Bereichen (K)</i>								
	<i>Bem.: Förderung KuLaDig (Digitale Erfassung und Präsentation von Kulturlandschaften in RLP- Digitalisierung Besucherbergwerk)</i>				1.000,00				
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.257,00	16.144,00	16.106,00	16.106,00	16.104,00	16.104,00	
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.462,30	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	<i>Bem.: Eintrittsgelder Altburg + Museum (Besuchergrube ist bis auf Weiteres geschlossen)</i>								
432200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			250,00	500,00	500,00	500,00	
	<i>Bem.: Einnahmen aus Parkgebühren (voraussichtlich erst ab 2024)</i>								
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.339,00					
	<i>Bem.: 2023: Zuschuss VG für Projektskizze touristische Entwicklung</i>								
462900	Benutzungsgebühren Keltensiedlung Altburg (B)	E7 Sonstige laufende Erträge	650,00		650,00	650,00	650,00	650,00	
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Altburg (auch Altburgfestival)</i>								
Summe Ertrag:			55.134,30	46.193,00	48.136,00	44.756,00	44.754,00	44.754,00	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.245,70	22.679,00	23.923,00	23.456,00	23.808,00	24.165,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (8%) sowie Löhne Saisonarbeiter und Aushilfskräfte</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	94,32	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.401,06	1.400,00	1.343,00	1.299,00	1.318,00	1.338,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.635,58	6.067,00	6.265,00	6.192,00	6.285,00	6.380,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.549,74	1.496,00	598,00	610,00	622,00	635,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112,66	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Altburg und Fossilienmuseum (u.a. Alarmanlage, Sicherheitsbefahrungen)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.141,86	9.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
	<i>Bem.: Strom (2/3-Anteil Grube), Wasser/Kanal (3/4-Anteil Grube), Wartung/Inspektion Alarmanlage (2/3-Anteil Grube), 20%-Anteil Abfallgebühren Remondis (davon 1/3-Anteil Grube), Gebäudeversicherung, etc.</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	800,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Reparatur und Anschaffung GwG's. 2024: inkl. Kauf Parkscheinautomat für Besucherparkplatz (Vortrag aus Vorjahren)</i>							
524800	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00			
	<i>Bem.: Aufwendungen KuLaDig (Digitale Erfassung und Präsentation von Kulturlandschaften in RLP - Digitalisierung Besucherbergwerk)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	24.329,48	23.908,00	24.132,00	24.132,00	24.132,00	24.131,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Steuerberaterkosten (50% Grube)</i>							
562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.550,50	2.678,00				
	<i>Bem.: 2023: Projektskizze für Keltensiedlung Altburg, 2022: Strategiekonzept für zukünftige touristische Entwicklung</i>							
563600	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	505,58	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Werbekosten (75% Grube), 2022 inkl. neue Flyer</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.634,51	1.425,00	1.450,00	1.475,00	1.500,00	1.525,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung (4/5-Anteil Grube) und Beitrag Unfallkasse</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	210,00	210,00	235,00	235,00	235,00	235,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeiträge Museumsverband Rheinland-Pfalz (60 €), Kelten Welten (150 €) und Schiefer-Fachverband Deutschland e.V. (25 €).</i>							
	Summe Aufwand:		85.410,99	71.058,00	74.191,00	68.044,00	68.645,00	69.254,00
	Gesamt 252101 Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Alburg:		- 30.276,69	- 24.865,00	- 26.055,00	- 23.288,00	- 23.891,00	- 24.500,00
252901	Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		303,00	158,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (2%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	326,36	318,00	318,00	213,00	193,00	193,00
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.566,06	14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Erlöse aus dem Verkauf von Eis und Karten (7% MwSt).</i>							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.131,47	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	<i>Bem.: Verkaufserlöse Speisen, Getränke und Souvenirs (19%).</i>							
441203	Mieten und Pachten (7 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Miete Gaststättenraum und Grillhütte (7%)</i>							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	331,09	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Miete und Reinigung Cube-Zelt (19% MwSt)</i>							
	Summe Ertrag:		35.354,98	34.821,00	36.776,00	36.513,00	36.493,00	36.493,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.561,42	5.665,00	5.981,00	5.864,00	5.952,00	6.041,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (2%) sowie Löhne Saisonarbeiter und Aushilfskräfte</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23,58	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	350,27	350,00	336,00	325,00	330,00	334,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.408,89	1.517,00	1.566,00	1.548,00	1.571,00	1.595,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	387,43	374,00	150,00	153,00	156,00	159,00
523105	Unterhaltung (19 %) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,30	3.000,00	15.000,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kiosk (2024: Renovierung Kioskbereich inkl. Toiletten mit einem Teil der Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	653,55	722,00	750,00	775,00	800,00	825,00
	<i>Bem.: Gebäudeversicherung, Schmutzwassergebühren, Grundsteuer B</i>							
523203	Bewirtschaftung (7 %) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Wassergeld</i>							
523205	Bewirtschaftung (19 %) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050,78	3.200,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	<i>Bem.: Strom (1/3-Anteil Kiosk), Wartung/Inspektion Alarmanlage (1/3-Anteil Kiosk), 20%-Anteil Abfallentsorgung Remondis (davon 2/3-Anteil Kiosk), Gas, Toilettenpapier, Servietten, Reinigungsmittel, etc. - höhere Stromkosten</i>							
523805	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: GwG's</i>							
524400	Wareneingänge zum Weiterverkauf (ohne MwSt.) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337,40	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Wanderkarten, Bücher, Fossilien, Souvenirs, etc.</i>							
524403	Wareneingänge zum Weiterverkauf (7% MwSt.) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.487,48	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	<i>Bem.: Lebensmittel, Eis, etc.</i>							
524405	Wareneingänge zum Weiterverkauf (19% MwSt.) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	934,33	12.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Getränke, Tabakwaren, etc. (2023 inkl. Getränkerechnungen aus 2022)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	510,36	493,00	493,00	341,00	312,00	312,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	65,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fortbildungsveranstaltungen, z.B. Hygieneschulungen, etc.</i>							
562505	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (19%) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
	<i>Bem.: Steuerberaterkosten (50% Kiosk)</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen (ohne MwSt.) (B)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	56,39	60,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren, Bankgebühren und sonst. Geschäftsaufwendungen</i>							
563105	Geschäftsaufwendungen (19%) (B)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	968,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Telefon/Internet, Zeitungsannonce + Werbung Altburgfestival</i>							
563605	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (19%) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	150,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Werbekosten (25% Kiosk), 2022 inkl. neue Flyer</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	16,07	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung (1/5-Anteil Kiosk)</i>							
		Summe Aufwand:	22.016,13	39.246,00	43.691,00	28.721,00	28.886,00	29.081,00
	Gesamt 252901 Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg:		13.338,85	- 4.425,00	- 6.915,00	7.792,00	7.607,00	7.412,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.000,00					
	<i>Bem.: 2022: Spende KSK für Kulturförderung</i>							
		Summe Ertrag:	3.000,00					
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562,42	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fastnacht, Martinsbrezeln, Weihnachtsbeleuchtung, adventliches Dorffest und Umwelttag</i>							
		Summe Aufwand:	562,42	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:		2.437,58	- 750,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
365201	Kindergarten							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	124.801,99	100.000,00				
	<i>Bem.: Landeszuschuss zu den Personalkosten (44,7%)</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	112.781,89	70.000,00				
	<i>Bem.: Kreiszuschüsse (Personalkosten ./ 12,5% Eigenanteil ./ Landeszuschuss)</i>							
414431	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich -Zuschuss Sprachförderung + Übergangsmaßnahmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	509,00	100,00				
	<i>Bem.: Erstattungen vom Kreis für Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule.</i>							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		378,00				
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.078,52	4.078,00				
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.000,00				
	<i>Bem.: Elternbeiträge für U2 Plätze</i>							
441400	Beteiligung Essenskosten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.857,10	4.700,00				
	<i>Bem.: Beteiligung Essenskosten.</i>							
		Summe Ertrag:	249.028,50	182.256,00				
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	196.447,68	149.500,00				
	<i>Bem.: Vergütung Kindergartenpersonal sowie Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.655,35	5.865,00				
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.457,66	11.150,00				
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.501,51	31.775,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	101,13	100,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	436,23	200,00				
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.739,45	1.700,00				
	<i>Bem.: Kindergartengebäude und Kindertagesstätte (2023: u.a.Gipskartonplatten und Profile, 2022: Brandmeldeanlage)</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.833,85	4.000,00				
	<i>Bem.: Strom, Gebäudeversicherung, Reinigungsmittel, etc. - höhere Stromkosten</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.196,95	1.850,00				
	<i>Bem.: GwG's, Spielwaren, Bastelmaterial, Kinderbücher, etc.</i>							
523900	Getränkeeinkauf (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257,30	200,00				
	<i>Bem.: Getränke, Frühstück und sonstige Lebensmittel</i>							
524200	Essenskosten Kindergarten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.633,95	4.500,00				
	<i>Bem.: Essenskosten (nur Mittagsverpflegung DSG)</i>							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		51.376,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
	<i>Bem.: Kindergartenumlage</i>							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981,96	400,00				
	<i>Bem.: Aufwendungen für Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule (Erstattung durch Kreis).</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.857,12	3.429,00				
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	165,30					
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	773,00	1.000,00				
	<i>Bem.: Seminare und Fortbildungen inkl. Fahrtkostenerstattung</i>							
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.199,09	500,00				
	<i>Bem.: Kosten Betriebsarzt, Impfungen, Corona-Aufwendungen</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	404,19	300,00				
	<i>Bem.: Büromaterial, Fachliteratur, Rundfunkgebühren</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.288,85	1.550,00				
	<i>Bem.: Kindergarten-Unfallversicherung + Unfallkasse</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
<i>Bem.: Anteil Bewirtschaftungskosten, Umbuchung auf Produkt 573102 - Glückaufhalle: 50% Heizöl, 50% Abfallgebühren, 33,33% Wasser/Kanal + Steuern, 15% Gebäudesversicherung</i>								
Summe Aufwand:			297.930,57	273.145,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
Gesamt 365201 Kindergarten:			- 48.902,07	- 90.889,00	- 133.536,00	- 133.536,00	- 133.536,00	- 133.536,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		756,00	394,00			
<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>								
Summe Ertrag:				756,00	394,00			
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.115,63	3.259,00	3.004,00	2.533,00	2.571,00	2.609,00
<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	58,95	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	245,97	253,00	230,00	193,00	196,00	199,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	657,07	677,00	637,00	542,00	551,00	559,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			5,00	5,00	5,00	5,00
Summe Aufwand:			4.077,62	4.249,00	3.936,00	3.333,00	3.383,00	3.432,00
Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz:			- 4.077,62	- 3.493,00	- 3.542,00	- 3.333,00	- 3.383,00	- 3.432,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.							
414480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			145,00			
<i>Bem.: KfW-Zuschuss für Sanierungsmanagerin (Nachbewilligung aufgrund Korrektur)</i>								
Summe Ertrag:					145,00			
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.389,48	482,00				
<i>Bem.: Erstattung Kostenanteil für die Quartiersmanagerin an die VG (für die Zeit vom 01.09.2019 - 31.08.2022)</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	2.389,48	482,00				
		Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:	- 2.389,48	- 482,00	145,00			
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354,31	375,00	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung sowie Grundsteuern B für die Bauplätze</i>							
		Summe Aufwand:	354,31	375,00	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00
		Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:	- 354,31	- 375,00	- 1.500,00	- 1.000,00	- 500,00	- 500,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00
		Summe Aufwand:	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00	1.867,00
		Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):	- 1.867,00	- 1.867,00	- 1.867,00	- 1.867,00	- 1.867,00	- 1.867,00
541101	Straßen							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.270,00	1.181,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (15%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.111,19	2.531,00	7.808,00	7.808,00	7.808,00	7.808,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.881,00	4.351,00	1.337,00	1.336,00	1.336,00	1.261,00
		Summe Ertrag:	12.992,19	9.152,00	10.326,00	9.144,00	9.144,00	9.069,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.346,82	9.776,00	9.012,00	7.598,00	7.712,00	7.828,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (15%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	176,85	180,00	176,00	176,00	176,00	176,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	738,03	758,00	690,00	580,00	589,00	598,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.971,29	2.031,00	1.912,00	1.627,00	1.652,00	1.677,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			15,00	15,00	15,00	15,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276,84	292,00	308,00	315,00	320,00	325,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung und wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser für den Dorfplatz.</i>							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.173,95	35.000,00	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortsstraßen + Dorfplatz einschl. Streusalzkauf und Straßenschilder, 2024: Instandsetzung verschiedener Wege mit einem Teil der Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	14.056,49	7.901,00	7.707,00	7.570,00	7.570,00	7.481,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	<i>Bem.: Pacht für Grundstück Buswarte Halle Hauptstraße, Ortsausgang Richtung Kirn</i>							
		Summe Aufwand:	52.060,27	56.258,00	35.140,00	19.201,00	19.354,00	19.420,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 39.068,08	- 47.106,00	- 24.814,00	- 10.057,00	- 10.210,00	- 10.351,00
541102	Straßenbeleuchtung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.287,72	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00
		Summe Ertrag:	1.287,72	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.332,52	4.200,00	4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.424,86	4.500,00	4.650,00	4.700,00	4.750,00	4.800,00
	<i>Bem.: Wartungspauschalen für die Straßenbeleuchtung</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.668,88	3.669,00	3.669,00	3.669,00	3.669,00	3.669,00
		Summe Aufwand:	10.426,26	12.369,00	12.619,00	12.769,00	12.919,00	13.069,00
		Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:	- 9.138,54	- 11.081,00	- 11.331,00	- 11.481,00	- 11.631,00	- 11.781,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.902,06	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung (35.590 m² x 0,49 €).</i>							
		Summe Aufwand:	16.902,06	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:			- 16.902,06	- 17.439,00				
541501	Konzessionsabgaben							
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	<i>Bem.: Zahlung durch OIE</i>							
Summe Ertrag:			20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:			20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.161,00	2.363,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (25%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.700,00	850,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
Summe Ertrag:				5.861,00	3.213,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.577,97	17.923,00	18.024,00	15.196,00	15.424,00	15.655,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (25%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	294,76	300,00	352,00	352,00	352,00	352,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.230,16	1.389,00	1.380,00	1.160,00	1.178,00	1.196,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.285,88	3.723,00	3.823,00	3.255,00	3.304,00	3.353,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			29,00	30,00	30,00	31,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,58	100,00	100,00	30.000,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Grünflächen, Ortsverschönerung (2025: mit den Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach, in 2024 sollen mit den Einnahmen die Renovierung des Kiosk an der Grube Herrenberg sowie Wegeinstandsetzungen bei den Produkten 252901 und 341101 erfolgen)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Hundekotbeutel</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		2.901,00	1.753,00	2.903,00	2.903,00	2.903,00
		Summe Aufwand:	20.686,35	26.836,00	25.961,00	53.396,00	23.791,00	24.090,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 20.686,35	- 20.975,00	- 22.748,00	- 51.696,00	- 22.091,00	- 22.390,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.270,00	1.181,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (15%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.343,00	1.343,00	1.343,00	1.343,00	1.343,00	1.343,00
432240	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.722,25	4.224,00				
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.400,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	<i>Bem.: Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinbnungen</i>							
		Summe Ertrag:	13.465,25	14.337,00	12.024,00	10.843,00	10.843,00	10.843,00
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	600,00	600,00	684,00	684,00	684,00	684,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung für den Friedhofsbeauftragten.</i>							
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.346,82	9.776,00	9.012,00	7.598,00	7.712,00	7.828,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (15%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	176,85	180,00	176,00	176,00	176,00	176,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	738,03	758,00	690,00	580,00	589,00	598,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.971,29	2.031,00	1.912,00	1.627,00	1.652,00	1.677,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			15,00	15,00	15,00	15,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,20	750,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Unterhaltung alter und neuer Friedhof</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576,40	700,00	750,00	800,00	850,00	900,00
	<i>Bem.: Strom, Gebäudeversicherung, WKB + BG-Beitrag</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.524,01	2.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	<i>Bem.: Grabherstellungen und Urnengrabplatten</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.761,00	3.761,00	3.761,00	3.761,00	3.761,00	3.761,00
		Summe Aufwand:	19.783,60	20.556,00	19.000,00	17.241,00	17.439,00	17.639,00
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 6.318,35	- 6.219,00	- 6.976,00	- 6.398,00	- 6.596,00	- 6.796,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		35.967,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00
	<i>Bem.: Ab 2023: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement</i>							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.622,00		21.280,00			
	<i>Bem.: 2024: Landesförderung für Wegebau</i>							
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.915,89	12.750,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00
	<i>Bem.: Erlöse aus Brennholzverkauf und Nebennutzungen (7% MwSt.)</i>							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.893,46	29.080,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00
	<i>Bem.: Erlöse aus Holzverkäufen (19% MwSt.)</i>							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.813,39	7.270,00				
	<i>Bem.: Holzgeldertlöse innergemeinschaftlich (0%)</i>							
462900	Waldwildschadenspauschale (B)	E7 Sonstige laufende Erträge	357,90	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
		Summe Ertrag:	46.602,64	85.417,00	98.580,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.926,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Beförsterungskosten.</i>							
529100	Sachkosten (ohne MwSt.) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308,89	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>							
529103	Sachkosten (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Pflanzenkauf</i>							
529105	Sachkosten (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,63	2.960,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. + PEFC-Beitrag</i>							
529205	Unternehmerkosten (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.071,29	31.600,00	78.380,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00
	<i>Bem.: Unternehmerkosten (Holzernte und -rückkosten, Forstschutz, etc.), 2024 auch Wegebau, siehe Landesförderung</i>							
529300	Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne MwSt.) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433,80	3.925,00	5.755,00	5.755,00	5.760,00	5.760,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	5,00	5,00	5,00	5,00		
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	68,42	250,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	<i>Bem.: Umlage an den FZV Rhaunen.</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.432,19	4.900,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung und Berufsgenossenschaftsbeitrag.</i>							
		Summe Aufwand:	25.354,22	49.450,00	98.580,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	21.248,42	35.967,00				
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			950,00	950,00	950,00	950,00
	<i>Bem.: Anteil Fischereipacht Fischereigenossenschaft Hahnenbach.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.650,14	11.500,00	11.600,00	11.700,00	11.800,00	11.900,00
	<i>Bem.: Landpacht, Pacht Wildschweingatter und Pacht Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach.</i>							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,81	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
	<i>Bem.: Fischereipacht Eigenfischereibeizirk Bundenbach - Fischweiher (19%)</i>							
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.095,65	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
	<i>Bem.: Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb für Containerstandplätze</i>							
462902	Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	34.212,97	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	<i>Bem.: Vergütung für die Verfüllung von Fremdmassen an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach gem. Schiefergrubenpachtvertrag (0,30 €/je cbm)</i>							
		Summe Ertrag:	38.975,57	47.642,00	43.692,00	43.792,00	43.892,00	43.992,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571,32	620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	<i>Bem.: WKB Burgweg 24a + 30, Grundsteuer A landwirtschaftliche Flächen, Grundsteuer B sonstige unbebaute Grundstücke</i>							
		Summe Aufwand:	571,32	620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	38.404,25	47.022,00	43.022,00	43.122,00	43.222,00	43.322,00
555901	Wirtschaftswege							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.513,00	788,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (10%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52,00	51,00	51,00	51,00	51,00	51,00
		Summe Ertrag:	52,00	1.564,00	839,00	51,00	51,00	51,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.231,18	6.518,00	6.008,00	5.065,00	5.141,00	5.218,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (10%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	117,90	120,00	117,00	117,00	117,00	117,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	492,11	505,00	460,00	387,00	393,00	399,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.314,25	1.354,00	1.274,00	1.085,00	1.101,00	1.118,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			10,00	10,00	10,00	10,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Instandsetzungen, Frostschutz, Vorsieb, Mulchen, etc.</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00
	Summe Aufwand:		8.810,29	9.658,00	9.030,00	7.825,00	7.923,00	8.023,00
	Gesamt 555901 Wirtschaftswege:		- 8.758,29	- 8.094,00	- 8.191,00	- 7.774,00	- 7.872,00	- 7.972,00
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"							
574500	Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Verlustübernahmen AöR</i>							
	Summe Aufwand:		735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":		- 735,06	- 500,00				
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
414490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.513,00	788,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (10%)</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.224,30	5.224,00	5.224,00	5.224,00	5.224,00	5.224,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.031,89	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Gebühren für die Benutzung der Glückauf-Halle und des Gaststättenraumes.</i>							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.775,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00	11.750,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung der anteiligen Bewirtschaftungskosten der Kita von der VG (ab 01.07.2023).</i>							
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.273,80	1.200,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	<i>Bem.: Pauschale Entschädigung der VG für das FW-Gerätehaus.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
481000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
	<i>Bem.: Bis 30.06.2023 Umbuchung Anteil Bewirtschaftungskosten vom Kindergarten: 50% Heizöl, 50% Abfallgebühren, 33,33% Wasser/Kanal + Steuern sowie 15% Gebäudeversicherung</i>							
		Summe Ertrag:	9.529,99	18.487,00	21.952,00	21.414,00	21.664,00	21.914,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.496,80	11.946,00	11.878,00	11.023,00	11.188,00	11.356,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (10%) und Aushilfskraft zur Betreuung der Halle</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	218,57	222,00	217,00	217,00	217,00	217,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	908,04	926,00	915,00	849,00	861,00	874,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.832,71	2.895,00	2.933,00	2.769,00	2.810,00	2.852,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	107,34	109,00	127,00	130,00	132,00	135,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	734,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Glückaufhalle</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.592,00	21.200,00	22.000,00	22.500,00	23.000,00	23.500,00
	<i>Bem.: Strom, Heizöl, Wasser/Kanal, Abfallgebühren, Gebäudeversicherung, Grundsteuer, Reinigungsmittel, etc.</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: GWG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.493,80	6.494,00	6.494,00	6.494,00	6.494,00	6.493,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	674,65	700,00	375,00	375,00	375,00	375,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren und Telefongebühren</i>							
		Summe Aufwand:	44.058,38	45.992,00	46.189,00	45.607,00	46.327,00	47.052,00
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser :		- 34.528,39	- 27.505,00	- 24.237,00	- 24.193,00	- 24.663,00	- 25.138,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.151,67	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebessatz 385%)</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	92.137,63	90.250,00	90.500,00	90.750,00	91.000,00	91.250,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebessatz 385%)</i>							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	148.081,98	250.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 405%</i>							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	385.573,51	418.011,00	424.578,00	450.846,00	470.408,00	487.920,00
	<i>Bem.: 2024: 2.279 und 2025: 2.420 Mio. € x Schlüssel 0,0001863 (gilt von 2024-2026, davor 0,0001857), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	29.725,06	29.332,00	27.158,00	28.009,00	28.628,00	29.169,00
	<i>Bem.: 2024: 351 und 2025: 362 Mio. € x Schlüssel 0,000077372 (gilt von 2024 - 2026, davor 0,000088085), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.798,00	8.600,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	<i>Bem.: 1. Hund = 72 € (82 Stück), 2. Hund = 96 € (20 Stück), weitere Hunde = 144 € (4 Stück), 1 steuerermäßigter Hund und 4 steuerfreie Hunde = insgesamt 111 Hunde</i>							
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	39.383,26	46.239,00	44.526,00	47.320,00	48.624,00	49.742,00
	<i>Bem.: 2024: 239 und 2025: 254 Mio. € x Schlüssel 0,0001863 (wie bei Einkommensteuer), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	126.687,00	228.736,00	162.521,00	109.610,00	95.632,00	89.432,00
	<i>Bem.: Schwellenwert für 2024 lt. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 1.122,65 €</i>							
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			7.663,00	5.767,00	5.521,00	5.451,00
	<i>Bem.: Neu aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2024 gem. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 826 €)</i>							
		Summe Ertrag:	833.538,11	1.074.318,00	1.033.546,00	1.008.902,00	1.016.413,00	1.029.564,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.958,52	21.605,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00
	<i>Bem.: Gewerbesteuerumlage. Umlagesatz seit 2020 = 35%.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	348.124,00	376.854,00	397.445,00	405.990,00	412.809,00	419.356,00
	<i>Bem.: Kreisumlage (42%)</i>							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	275.041,00	312.513,00	321.741,00	328.658,00	334.179,00	339.478,00
	<i>Bem.: VG-Umlage (34%)</i>							
		Summe Aufwand:	635.123,52	710.972,00	742.087,00	757.549,00	769.889,00	781.735,00
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		198.414,59	363.346,00	291.459,00	251.353,00	246.524,00	247.829,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
418500	Schuldendiensthilfen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	83,05					
	<i>Bem.: 2022: Getränkegutschrift / Bonusabrechnung (zur Tilgung des zinslosen NGS-Darlehens- 2022 komplett getilgt).</i>							
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Zuschreibung Dividende für den Geschäftsanteil bei der Volksbank Hunsrück eG.</i>							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.725,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinserträge aus Gewerbesteuervollverzinsung § 233a AO</i>							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Zinsen positive Geldmittelbestände.</i>							
		Summe Ertrag:	1.814,36	510,00	1.010,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
575110	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.730,39	4.408,00	4.075,00	3.729,00	3.371,00	3.000,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp</i>							
575190	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.454,44	2.969,00	3.021,00	3.203,00	3.049,00	2.863,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KfW</i>							
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	- 12,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinsaufwendungen Gewerbesteuervollverzinsung § 233a AO</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
579900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	138,03		150,00			
<i>Bem.: Sollzinsen für negative Geldmittelbestände.</i>								
Summe Aufwand:			7.310,86	7.877,00	7.746,00	7.432,00	6.920,00	6.363,00
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:			- 5.496,50	- 7.367,00	- 6.736,00	- 5.922,00	- 5.410,00	- 4.853,00
Ertrag Gesamt:			1.341.853,73	1.546.513,00	1.337.723,00	1.282.618,00	1.290.457,00	1.303.878,00
Aufwand Gesamt:			1.331.683,97	1.402.434,00	1.330.337,00	1.305.731,00	1.289.688,00	1.303.315,00
Gesamt:			10.169,76	144.079,00	7.386,00	- 23.113,00	769,00	563,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.668,00	11.308,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.445,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Vertretung OB (1.000 €) und Aufwandsentschädigung 2. Ortsbeigeordnete für die Übertragung des Geschäftsbereiches "Tourismus" (mtl. 250 €)</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	- 170,40	50,00				
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.816,00	7.225,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
	<i>Bem.: Ehrensold Altbürgermeister</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	516,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Verzehr anl. von Sitzungen bzw. Jahresabschlussessen des Ortsgemeinderates</i>								
769200	Verfüungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Mittel zur freien Verfügung der Ortsbürgermeisterin</i>								
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	415,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben anl. von Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten, Jubiläen, etc.</i>								
769310	Sonstige laufende Auszahlungen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Aufwendungen anl. der Partnerschaft mit der Partnergemeinde Fischbach (Saar)</i>								
			Summe Auszahlungen:	21.690,55	23.883,00	24.980,00	24.980,00	24.980,00	24.980,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 21.690,55	- 23.883,00	- 24.980,00	- 24.980,00	- 24.980,00	- 24.980,00
114001	Zentrale Dienste								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.885,82	756,00	397,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>								
641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00					
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 441905</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
641905	Sonstige (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Erstattungen von Privatpersonen für Mulcharbeiten durch die Ortsgemeinde bzw. Benutzungsgebühren gemeindlicher Anhänger.</i>								
			Summe Einzahlungen:	18.985,82	906,00	547,00	150,00	150,00	150,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.115,63	3.259,00	3.004,00	2.533,00	2.571,00	2.609,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	58,95	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	245,97	253,00	230,00	193,00	196,00	199,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	657,07	677,00	637,00	542,00	551,00	559,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			5,00	5,00	5,00	5,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775,24	1.500,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	<i>Bem.: Abfallentsorgung Remondis, Ortslage und Grube Herrenberg. Am Jahresende Aufteilung zentrale Dienste = 80% und Grube Herrenberg = 20%, davon Grube 1/3 und Kiosk 2/3.</i>								
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.276,06	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Kraftstoffe, Reparaturen, Kfz.Versicherung und Steuer Gemeindetraktor, 2024 inkl. neue Bremsen und Kauf von 2 neuen Reifen</i>								
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384,63	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.126,49	1.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Verbrauchsmaterial Bauhof, Sicherheitsbekleidung Gemeindearbeiter, etc. (2023 inkl. Rasenmäher und Heizgerät)</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	91,90					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	696,39	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Fachliteratur, Porto, Handygebühren, Internetgebühren, etc.</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.672,45	2.675,00	2.800,00	2.830,00	2.860,00	2.890,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung, Unfallkasse sowie Versicherung Permanenter Wanderweg</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.020,83	1.100,00	1.180,00	1.200,00	1.220,00	1.240,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeiträge GStB, KAV, Regionalbündnis Soonwald-Nahe und DVV</i>								
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	9 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.050,00		4.000,00			
	<i>Bem.: 2024: Salzstreuer</i>								
			Summe Auszahlungen:	25.171,61	20.624,00	26.866,00	18.313,00	18.413,00	18.512,00
			Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 6.185,79	- 19.718,00	- 26.319,00	- 18.163,00	- 18.263,00	- 18.362,00
116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)								
694440	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten) (K)		F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	76.298,63					
	<i>Bem.: Aufnahme Liquiditätskredit bei der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen</i>								
			Summe Einzahlungen:	76.298,63					
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten) (K)		F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		39.016,00	16.750,00			
	<i>Bem.: Tilgung Liquiditätskredit bei der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen.</i>								
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			88.289,00	30.858,00	4.370,00	3.630,00
	<i>Bem.: Zuführung zum Geldmittelbestand.</i>								
			Summe Auszahlungen:		39.016,00	105.039,00	30.858,00	4.370,00	3.630,00
			Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):	76.298,63	- 39.016,00	- 105.039,00	- 30.858,00	- 4.370,00	- 3.630,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kostenerstattungen vom Land für die Durchführung von Wahlen.</i>								
			Summe Einzahlungen:			500,00	500,00	500,00	500,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen</i>								
			Summe Auszahlungen:			250,00	250,00	250,00	250,00
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:					250,00	250,00	250,00	250,00
252101	Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Altburg								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.265,00					
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	<i>Bem.: Jährlicher Zuschuss von der VG Herrstein-Rhaunen</i>								
614480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			2.000,00			
	<i>Bem.: Zuschuss von der VG aus Spendentopf KSK für Digitalisierung Besucherbergwerk</i>								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.210,00	630,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (8%) von übrigen Bereichen (K)</i>								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			1.000,00			
	<i>Bem.: Förderung KuLaDig (Digitale Erfassung und Präsentation von Kulturlandschaften in RLP-Digitalisierung Besucherbergwerk)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.544,21	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Eintrittsgelder Altburg + Museum (Besuchergrube ist bis auf Weiteres geschlossen)</i>								
632200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			250,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Einnahmen aus Parkgebühren (voraussichtlich erst ab 2024)</i>								
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.339,00				
	<i>Bem.: 2023: Zuschuss VG für Projektskizze touristische Entwicklung</i>								
662900	Benutzungsgebühren Keltensiedlung Altburg (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	650,00		650,00	650,00	650,00	650,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Altburg (auch Altburgfestival)</i>								
			Summe Einzahlungen:	40.959,21	30.049,00	32.030,00	28.650,00	28.650,00	28.650,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.245,70	22.658,00	23.923,00	23.456,00	23.808,00	24.165,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (8%) sowie Löhne Saisonarbeiter und Aushilfskräfte</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	94,32	116,00	95,00	95,00	95,00	95,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.401,06	1.400,00	1.343,00	1.299,00	1.318,00	1.338,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.635,58	6.067,00	6.265,00	6.192,00	6.285,00	6.380,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.549,74	1.496,00	598,00	610,00	622,00	635,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112,66	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Altburg und Fossilienmuseum (u.a. Alarmanlage, Sicherheitsbefahrungen)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.141,86	9.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
	<i>Bem.: Strom (2/3-Anteil Grube), Wasser/Kanal (3/4-Anteil Grube), Wartung/Inspektion Alarmanlage (2/3-Anteil Grube), 20%-Anteil Abfallgebühren Remondis (davon 1/3-Anteil Grube), Gebäudeversicherung, etc.</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	800,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Reparatur und Anschaffung GwG's. 2024: inkl. Kauf Parkscheinautomat für Besucherparkplatz (Vortrag aus Vorjahren)</i>								
724800	Sonstige bezogene Leistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00			
	<i>Bem.: Aufwendungen KuLaDig (Digitale Erfassung und Präsentation von Kulturlandschaften in RLP - Digitalisierung Besucherbergwerk)</i>								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Steuerberaterkosten (50% Grube)</i>								
762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	22.550,50	2.678,00				
	<i>Bem.: 2023: Projektskizze für Keltensiedlung Altburg, 2022: Strategiekonzept für zukünftige touristische Entwicklung</i>								
763600	Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	505,58	500,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Werbekosten (75% Grube), 2022 inkl. neue Flyer</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.634,51	1.425,00	1.450,00	1.475,00	1.500,00	1.525,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung (4/5-Anteil Grube) und Beitrag Unfallkasse</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	210,00	210,00	235,00	235,00	235,00	235,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeiträge Museumsverband Rheinland-Pfalz (60 €), Kelten Welten (150 €) und Schiefer-Fachverband Deutschland e.V. (25 €).</i>								
			Summe Auszahlungen:	61.081,51	47.150,00	50.059,00	43.912,00	44.513,00	45.123,00
			Gesamt 252101 Besuchergrube Herrenberg, Fossilienmuseum und Keltensiedlung Altburg:	- 20.122,30	- 17.101,00	- 18.029,00	- 15.262,00	- 15.863,00	- 16.473,00
252901	Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		303,00	158,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (2%)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.800,64	14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Erlöse aus dem Verkauf von Eis und Karten (7% MwSt).</i>								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.945,34	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	<i>Bem.: Verkaufserlöse Speisen, Getränke und Souvenirs (19%).</i>								
641203	Mieten und Pachten (7 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Miete Gaststättenraum und Grillhütte (7%)</i>								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	261,68	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Miete und Reinigung Cube-Zelt (19% MwSt)</i>								
664301	Einzahlung Umsatzsteuer 7% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	896,04					
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3.839,34					
			Summe Einzahlungen:	37.743,04	34.503,00	36.458,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.561,42	5.665,00	5.981,00	5.864,00	5.952,00	6.041,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (2%) sowie Löhne Saisonarbeiter und Aushilfskräfte</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	23,58	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	350,27	350,00	336,00	325,00	330,00	334,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.408,89	1.517,00	1.566,00	1.548,00	1.571,00	1.595,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	387,43	374,00	150,00	153,00	156,00	159,00
723105	Unterhaltung (19 %) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18,31	3.000,00	15.000,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kiosk (2024: Renovierung Kioskbereich inkl. Toiletten mit einem Teil der Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	653,55	722,00	750,00	775,00	800,00	825,00
	<i>Bem.: Gebäudeversicherung, Schmutzwassergebühren, Grundsteuer B</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723203	Bewirtschaftung (7 %) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Wassergeld</i>								
723205	Bewirtschaftung (19 %) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050,78	3.200,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	<i>Bem.: Strom (1/3-Anteil Kiosk), Wartung/Inspektion Alarmanlage (1/3-Anteil Kiosk), 20%-Anteil Abfallentsorgung Remondis (davon 2/3-Anteil Kiosk), Gas, Toilettenpapier, Servietten, Reinigungsmittel, etc. - höhere Stromkosten</i>								
723805	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
724400	Wareneingänge zum Weiterverkauf (ohne MwSt.) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296,40	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Wanderkarten, Bücher, Fossilien, Souvenirs, etc.</i>								
724403	Wareneingänge zum Weiterverkauf (7% MwSt.) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.366,12	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	<i>Bem.: Lebensmittel, Eis, etc.</i>								
724405	Wareneingänge zum Weiterverkauf (19% MwSt.) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	881,30	12.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Getränke, Tabakwaren, etc. (2023 inkl. Getränkerechnungen aus 2022)</i>								
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	65,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fortbildungsveranstaltungen, z.B. Hygieneschulungen, etc.</i>								
762505	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen (19%) (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		425,00	425,00	425,00	425,00	425,00
	<i>Bem.: Steuerberaterkosten (50% Kiosk)</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen (ohne MwSt.) (B)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	56,39	60,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren, Bankgebühren und sonst. Geschäftsaufwendungen</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
763105	Geschäftsaufwendungen (19%) (B)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	961,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Telefon/Internet, Zeitungsannonce + Werbung Altburgfestival</i>								
763605	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (19%) (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	150,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Werbekosten (25% Kiosk), 2022 inkl. neue Flyer</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	16,07	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung (1/5-Anteil Kiosk)</i>								
765101	Auszahlung Vorsteuer 7% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	588,16					
765102	Auszahlung Vorsteuer 19% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	761,87					
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.366,06					
			Summe Auszahlungen:	25.999,72	38.753,00	43.198,00	28.380,00	28.574,00	28.769,00
			Gesamt 252901 Kiosk und Aufenthaltsräume an der Grube Herrenberg:	11.743,32	- 4.250,00	- 6.740,00	7.920,00	7.726,00	7.531,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3.000,00					
	<i>Bem.: 2022: Spende KSK für Kulturförderung</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.000,00					
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539,92	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fastnacht, Martinsbrezeln, Weihnachtsbeleuchtung, adventliches Dorffest und Umwelttag</i>								
			Summe Auszahlungen:	539,92	750,00	800,00	800,00	800,00	800,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	2.460,08	- 750,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
365201	Kindergarten								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	125.651,96	100.000,00	36.033,00			
	<i>Bem.: Landeszuschuss zu den Personalkosten (44,7%), 2024 noch Nachzahlungen aus 2022 und 2023</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	112.928,18	70.000,00	5.226,00			
	<i>Bem.: Kreiszuschüsse (Personalkosten ./ 12,5% Eigenanteil ./ Landeszuschuss), 2024 noch Nachzahlungen für 2022 und 2023</i>								
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden- und Gemeindeverbänden (Förderung vom Kreis) (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	509,00	100,00				
	<i>Bem.: Erstattungen vom Kreis für Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule.</i>								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		378,00				
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328,00	3.000,00				
	<i>Bem.: Elternbeiträge für U2 Plätze</i>								
641400	Beteiligung Essenskosten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.115,19	4.700,00				
	<i>Bem.: Beteiligung Essenskosten.</i>								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.265,00					
			Summe Einzahlungen:	246.797,33	178.178,00	41.259,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	196.447,68	149.500,00				
	<i>Bem.: Vergütung Kindergartenpersonal sowie Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.655,35	5.865,00				
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.457,66	11.150,00				
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	47.501,51	31.775,00				
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	101,13	100,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	436,23	200,00				
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.739,45	1.700,00				
	<i>Bem.: Kindertengebäude und Kindertenspielplatz (2023: u.a.Gipskartonplatten und Profile, 2022: Brandmeldeanlage)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.765,14	4.000,00				
	<i>Bem.: Strom, Gebäudeversicherung, Reinigungsmittel, etc. - höhere Stromkosten</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.097,64	1.850,00				
	<i>Bem.: GwG's, Spielwaren, Bastelmaterial, Kinderbücher, etc.</i>								
723900	Getränkeeinkauf (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257,30	200,00				
	<i>Bem.: Getränke, Frühstück und sonstige Lebensmittel</i>								
724200	Essenskosten Kindergarten (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.487,03	4.500,00				
	<i>Bem.: Essenskosten (nur Mittagsverpflegung DSG)</i>								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		51.376,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
	<i>Bem.: Kindergartenumlage</i>								
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	981,96	400,00				
	<i>Bem.: Aufwendungen für Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule (Erstattung durch Kreis).</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	165,30					
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	773,00	1.000,00				
	<i>Bem.: Seminare und Fortbildungen inkl. Fahrtkostenerstattung</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.088,53	500,00				
	<i>Bem.: Kosten Betriebsarzt, Impfungen, Corona-Aufwendungen</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	404,19	300,00				
	<i>Bem.: Büromaterial, Fachliteratur, Rundfunkgebühren</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.288,85	1.550,00				
	<i>Bem.: Kindergarten-Unfallversicherung + Unfallkasse</i>								
798000	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.750,00				
	<i>Bem.: Anteil Bewirtschaftungskosten, Umbuchung auf Produkt 573102 - Glückaufhalle: 50% Heizöl, 50% Abfallgebühren, 33,33% Wasser/Kanal + Steuern, 15% Gebäudesversicherung</i>								
			Summe Auszahlungen:	290.647,95	269.716,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00	133.536,00
			Gesamt 365201 Kindergarten:	- 43.850,62	- 91.538,00	- 92.277,00	- 133.536,00	- 133.536,00	- 133.536,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		756,00	394,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (5%)</i>								
			Summe Einzahlungen:		756,00	394,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.115,63	3.259,00	3.004,00	2.533,00	2.571,00	2.609,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (5%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	58,95	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	245,97	253,00	230,00	193,00	196,00	199,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	657,07	677,00	637,00	542,00	551,00	559,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			5,00	5,00	5,00	5,00
			Summe Auszahlungen:	4.077,62	4.249,00	3.936,00	3.333,00	3.383,00	3.432,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz:				- 4.077,62	- 3.493,00	- 3.542,00	- 3.333,00	- 3.383,00	- 3.432,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.								
614480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			145,00			
Summe Einzahlungen:						145,00			
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.389,48	482,00				
	<i>Bem.: Erstattung Kostenanteil für die Quartiersmanagerin an die VG (für die Zeit vom 01.09.2019 - 31.08.2022)</i>								
Summe Auszahlungen:				2.389,48	482,00				
Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:				- 2.389,48	- 482,00	145,00			
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)	2 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		107.796,00	50.000,00	50.000,00		
	<i>Bem.: Bauplatzverkäufe</i>								
Summe Einzahlungen:					107.796,00	50.000,00	50.000,00		
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354,31	375,00	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung sowie Grundsteuern B für die Bauplatze</i>								
Summe Auszahlungen:				354,31	375,00	1.500,00	1.000,00	500,00	500,00
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:				- 354,31	107.421,00	48.500,00	49.000,00	- 500,00	- 500,00
541101	Straßen								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		2.270,00	1.181,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (15%)</i>								
682590	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich (K)	63009 Erschließung NBG "Auf Heibenacker"	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	44.391,28					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
			Summe Einzahlungen:	44.391,28	2.270,00	1.181,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.346,82	9.776,00	9.012,00	7.598,00	7.712,00	7.828,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (15%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	176,85	180,00	176,00	176,00	176,00	176,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	738,03	758,00	690,00	580,00	589,00	598,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.971,29	2.031,00	1.912,00	1.627,00	1.652,00	1.677,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			15,00	15,00	15,00	15,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276,84	292,00	308,00	315,00	320,00	325,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung und wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser für den Dorfplatz.</i>								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.173,95	35.000,00	15.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortsstraßen + Dorfplatz einschl. Streusalzkauf und Straßenschilder, 2024: Instandsetzung verschiedener Wege mit einem Teil der Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach</i>								
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	<i>Bem.: Pacht für Grundstück Buswartehalle Hauptstraße, Ortsausgang Richtung Kirn</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	36 NBG "Auf Heibenacker II"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	158.610,38	192.000,00				
	<i>Bem.: Erweiterung NBG "Auf Heibenacker" (2. BA)</i>								
			Summe Auszahlungen:	196.614,16	240.357,00	27.433,00	11.631,00	11.784,00	11.939,00
			Gesamt 541101 Straßen:	- 152.222,88	- 238.087,00	- 26.252,00	- 11.631,00	- 11.784,00	- 11.939,00
541102	Straßenbeleuchtung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 4.541,99	4.200,00	4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.424,86	4.500,00	4.650,00	4.700,00	4.750,00	4.800,00
	<i>Bem.: Wartungspauschalen für die Straßenbeleuchtung</i>								
			Summe Auszahlungen:	- 117,13	8.700,00	8.950,00	9.100,00	9.250,00	9.400,00
			Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:	117,13	- 8.700,00	- 8.950,00	- 9.100,00	- 9.250,00	- 9.400,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.902,06	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung (35.590 m² x 0,49 €).</i>								
			Summe Auszahlungen:	16.902,06	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00	17.439,00
			Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 16.902,06	- 17.439,00				
541501	Konzessionsabgaben								
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	<i>Bem.: Zahlung durch OIE</i>								
			Summe Einzahlungen:	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	20.390,44	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.161,00	2.363,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (25%)</i>								
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	39 Errichtung Mehrgenerationenplatz	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		59.500,00	26.395,00			
	<i>Bem.: Dorferneuerungsmittel für Errichtung Mehrgenerationenplatz</i>								
			Summe Einzahlungen:		63.661,00	28.758,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.577,97	17.923,00	18.024,00	15.196,00	15.424,00	15.655,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (25%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	294,76	300,00	352,00	352,00	352,00	352,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.230,16	1.389,00	1.380,00	1.160,00	1.178,00	1.196,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.285,88	3.723,00	3.823,00	3.255,00	3.304,00	3.353,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			29,00	30,00	30,00	31,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297,58	100,00	100,00	30.000,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Grünflächen, Ortsverschönerung (2025: mit den Einnahmen aus der Auffüllmaßnahme Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach, in 2024 sollen mit den Einnahmen die Renovierung des Kiosk an der Grube Herrenberg sowie Wegeinstandsetzungen bei den Produkten 252901 und 541101 erfolgen)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Hundekotbeutel</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	39 Errichtung Mehrgenerationenplatz	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.027,00				
	<i>Bem.: Outdoor-Fitnessgeräte für Mehrgenerationenplatz</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	39 Errichtung Mehrgenerationenplatz	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	15.000,21	80.502,00	20.000,00			
	<i>Bem.: Errichtung Mehrgenerationenplatz</i>								
			Summe Auszahlungen:	35.686,56	110.464,00	44.208,00	50.493,00	20.888,00	21.187,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 35.686,56	- 46.803,00	- 15.450,00	- 50.493,00	- 20.888,00	- 21.187,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		2.270,00	1.181,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (15%)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
632240	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.182,95	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	<i>Bem.: Erstattungen für Grabherstellungen und Grabeinebnungen</i>								
682700	Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte (K)	1 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.652,00	3.000,00				
	<i>Bem.: Gebühren für Sterbefälle und für Verlängerungen Nutzungsrecht (ab 2024 laufender Ertrag)</i>								
			Summe Einzahlungen:	10.834,95	11.770,00	10.681,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	600,00	600,00	684,00	684,00	684,00	684,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung für den Friedhofsbeauftragten.</i>								
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.346,82	9.776,00	9.012,00	7.598,00	7.712,00	7.828,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (15%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	176,85	180,00	176,00	176,00	176,00	176,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	738,03	758,00	690,00	580,00	589,00	598,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.971,29	2.031,00	1.912,00	1.627,00	1.652,00	1.677,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			15,00	15,00	15,00	15,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89,20	750,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Unterhaltung alter und neuer Friedhof (2023: Mutterboden)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	828,78	700,00	750,00	800,00	850,00	900,00
	<i>Bem.: Strom, Gebäudeversicherung, WKB + BG-Beitrag</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.524,01	2.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	<i>Bem.: Grabherstellungen und Urnengrabplatten</i>								
			Summe Auszahlungen:	16.274,98	16.795,00	15.239,00	13.480,00	13.678,00	13.878,00
			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 5.440,03	- 5.025,00	- 4.558,00	- 3.980,00	- 4.178,00	- 4.378,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		35.967,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00
	<i>Bem.: Ab 2023: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement</i>								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.622,00		21.280,00			
	<i>Bem.: 2024: Landesförderung für Wegebau</i>								
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.915,89	12.750,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00
	<i>Bem.: Erlöse aus Brennholzverkauf und Nebennutzungen (7% MwSt.)</i>								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.893,46	29.080,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00	24.650,00
	<i>Bem.: Erlöse aus Holzverkäufen (19% MwSt.)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.813,39	7.270,00				
	<i>Bem.: Holzgelderlöse innergemeinschaftlich (0%)</i>								
662900	Waldwildschadenspauschale (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	357,90	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
664301	Einzahlung Umsatzsteuer 7% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	484,11					
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	6.439,77					
699500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	8.583,50					
			Summe Einzahlungen:	62.110,02	85.417,00	98.580,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.926,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Beförsterungskosten.</i>								
729100	Sachkosten (ohne MwSt.) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308,89	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>								
729103	Sachkosten (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Pflanzenkauf</i>								
729105	Sachkosten (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108,63	2.960,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. + PEFC-Beitrag</i>								
729205	Unternehmerkosten (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.716,18	31.600,00	78.380,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00
	<i>Bem.: Unternehmerkosten (Holzernte und -rückkosten, Forstschutz, etc.), 2024 auch Wegebau, siehe Landesförderung</i>								
729300	Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne MwSt.) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	433,80	3.925,00	5.755,00	5.755,00	5.760,00	5.760,00
741440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		250,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	<i>Bem.: Umlage an den FZV Rhaunen.</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.573,81	4.900,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung und Berufsgenossenschaftsbeitrag.</i>								
765102	Auszahlung Vorsteuer 19% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.476,73					
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.995,75					
			Summe Auszahlungen:	47.539,79	49.445,00	98.575,00	77.295,00	77.300,00	77.300,00
			Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	14.570,23	35.972,00	5,00	5,00		

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			950,00	950,00	950,00	950,00
	<i>Bem.: Anteil Fischereipacht Fischereigenossenschaft Hahnenbach.</i>								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.590,96	11.500,00	11.600,00	11.700,00	11.800,00	11.900,00
	<i>Bem.: Landpacht, Pacht Wildschweingatter und Pacht Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach.</i>								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,81	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
	<i>Bem.: Fischereipacht Eigenfischereibezirk Bundenbach - Fischweiher (19)%</i>								
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,65	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00
	<i>Bem.: Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb für Containerstandplätze</i>								
662902	Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	37.429,64	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	<i>Bem.: Vergütung für die Verfüllung von Fremdmassen an der Schiefergrube Bocksberg-Eschenbach gem. Schiefergrubenpachtvertrag (0,30 €/je cbm)</i>								
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3,19					
			Summe Einzahlungen:	50.996,25	47.642,00	43.692,00	43.792,00	43.892,00	43.992,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	571,32	620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	<i>Bem.: WKB Burgweg 24a + 30, Grundsteuer A landwirtschaftliche Flächen, Grundsteuer B sonstige unbebaute Grundstücke</i>								
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	3,19					
			Summe Auszahlungen:	574,51	620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
			Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	50.421,74	47.022,00	43.022,00	43.122,00	43.222,00	43.322,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
555901	Wirtschaftswege								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.513,00	788,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindegewerkschafter (10%)</i>								
			Summe Einzahlungen:		1.513,00	788,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.231,18	6.518,00	6.008,00	5.065,00	5.141,00	5.218,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindegewerkschafter (10%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	117,90	120,00	117,00	117,00	117,00	117,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	492,11	505,00	460,00	387,00	393,00	399,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.314,25	1.354,00	1.274,00	1.085,00	1.101,00	1.118,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			10,00	10,00	10,00	10,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	493,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Instandsetzungen, Frostschutz, Vorsieb, Mulchen, etc.</i>								
			Summe Auszahlungen:	8.649,29	9.497,00	8.869,00	7.664,00	7.762,00	7.862,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 8.649,29	- 7.984,00	- 8.081,00	- 7.664,00	- 7.762,00	- 7.862,00
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"								
774500	Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Verlustübernahmen AöR</i>								
			Summe Auszahlungen:	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":	- 735,06	- 500,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.513,00	788,00			
	<i>Bem.: Lohnkostenzuschuss Jobcenter für Aushilfskraft Gemeindearbeiter (10%)</i>								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.792,33	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Gebühren für die Benutzung der Glückauf-Halle und des Gaststättenraumes.</i>								
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.775,00	11.000,00	11.250,00	11.500,00	11.750,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung der anteiligen Bewirtschaftungskosten der Kita von der VG (ab 01.07.2023).</i>								
642435	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.273,80	1.200,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	<i>Bem.: Pauschale Entschädigung der VG für das FW-Gerätehaus.</i>								
698000	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22a Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.775,00				
	<i>Bem.: Bis 30.06.2023 Umbuchung Anteil Bewirtschaftungskosten vom Kindergarten: 50% Heizöl, 50% Abfallgebühren, 33,33% Wasser/Kanal + Steuern sowie 15% Gebäudeversicherung</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.066,13	13.263,00	16.728,00	16.190,00	16.440,00	16.690,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.496,80	11.946,00	11.878,00	11.023,00	11.188,00	11.356,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (10%) und Aushilfskraft zur Betreuung der Halle</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	218,57	222,00	217,00	217,00	217,00	217,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	908,04	926,00	915,00	849,00	861,00	874,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.832,71	2.895,00	2.933,00	2.769,00	2.810,00	2.852,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	107,34	109,00	127,00	130,00	132,00	135,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	734,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Glückaufhalle</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.815,47	21.200,00	22.000,00	22.500,00	23.000,00	23.500,00
	<i>Bem.: Strom, Heizöl, Wasser/Kanal, Abfallgebühren, Gebäudeversicherung, Grundsteuer, Reinigungsmittel, etc.</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: GWG's</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	674,65	700,00	375,00	375,00	375,00	375,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren und Telefongebühren</i>								
			Summe Auszahlungen:	37.788,05	39.498,00	39.695,00	39.113,00	39.833,00	40.559,00
			Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser :	- 34.721,92	- 26.235,00	- 22.967,00	- 22.923,00	- 23.393,00	- 23.869,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.124,16	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz 385%)</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	93.977,19	90.250,00	90.500,00	90.750,00	91.000,00	91.250,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz 385%)</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	136.065,11	250.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 405%</i>								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	389.538,96	418.011,00	424.578,00	450.846,00	470.408,00	487.920,00
	<i>Bem.: 2024: 2.279 und 2025: 2.420 Mio. € x Schlüssel 0,0001863 (gilt von 2024-2026, davor 0,0001857), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>								
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	29.776,31	29.332,00	27.158,00	28.009,00	28.628,00	29.169,00
	<i>Bem.: 2024: 351 und 2025: 362 Mio. € x Schlüssel 0,000077372 (gilt von 2024 - 2026, davor 0,000088085), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.571,70	8.600,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	<i>Bem.: 1. Hund = 72 € (82 Stück), 2. Hund = 96 € (20 Stück), weitere Hunde = 144 € (4 Stück), 1 steuerermäßigter Hund und 4 steuerfreie Hunde = insgesamt 111 Hunde</i>								
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	40.635,86	46.239,00	44.526,00	47.320,00	48.624,00	49.742,00
	<i>Bem.: 2024: 239 und 2025: 254 Mio. € x Schlüssel 0,0001863 (wie bei Einkommensteuer), Steuerschätzung von Okt. 2023</i>								
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	126.687,00	228.736,00	162.521,00	109.610,00	95.632,00	89.432,00
	<i>Bem.: Schwellenwert für 2024 lt. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 1.122,65 €</i>								
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			7.663,00	5.767,00	5.521,00	5.451,00
	<i>Bem.: Neu aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2024 gem. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 826 €)</i>								
			Summe Einzahlungen:	828.376,29	1.074.318,00	1.033.546,00	1.008.902,00	1.016.413,00	1.029.564,00
743100	Gewerbsteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.714,70	21.605,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00	22.901,00
	<i>Bem.: Gewerbesteuerumlage. Umlagesatz seit 2020 = 35%.</i>								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	348.124,00	376.854,00	397.445,00	405.990,00	412.809,00	419.356,00
	<i>Bem.: Kreisumlage (42%)</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	275.041,00	312.513,00	321.741,00	328.658,00	334.179,00	339.478,00
	<i>Bem.: VG-Umlage (34%)</i>								
			Summe Auszahlungen:	634.879,70	710.972,00	742.087,00	757.549,00	769.889,00	781.735,00
			Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	193.496,59	363.346,00	291.459,00	251.353,00	246.524,00	247.829,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Zuschreibung Dividende für den Geschäftsanteil bei der Volksbank Hunsrück eG.</i>								
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.800,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinserträge aus Gewerbesteuervollverzinsung § 233a AO</i>								
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Zinsen positive Geldmittelbestände.</i>								
			Summe Einzahlungen:	6.806,31	510,00	1.010,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
775110	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.764,58	4.408,00	4.075,00	3.729,00	3.371,00	3.000,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp</i>								
775190	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.454,44	2.969,00	3.021,00	3.203,00	3.049,00	2.863,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KfW</i>								
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	- 12,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinsaufwendungen Gewerbesteuervollverzinsung § 233a AO</i>								
779900	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen			150,00			
	<i>Bem.: Sollzinsen für negative Geldmittelbestände.</i>								
792531	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	16.068,98	16.390,00	16.722,00	17.066,00	17.423,00	17.792,00
	<i>Bem.: Darlehenstilgungen</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
800000	Entschuldung nach PEK-RP (K)		F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			558,35			
			Summe Auszahlungen:	23.276,00	24.267,00	24.468,00	24.498,00	24.343,00	24.155,00
			Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	- 16.469,69	- 23.757,00	- 23.458,00	- 22.988,00	- 22.833,00	- 22.645,00
			Einzahlungen Gesamt:	1.450.755,70	1.673.552,00	1.418.297,00	1.294.794,00	1.252.655,00	1.266.156,00
			Auszahlungen Gesamt:	1.450.755,70	1.673.552,00	1.418.297,00	1.294.794,00	1.252.655,00	1.266.156,00
			Gesamt:	0,00	- 0,00				

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	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)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
Leistung: 114001 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 9 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500,00						6.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.963,00	4.000,00					81.963,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 71.463,00	- 4.000,00					- 75.463,00

Erläuterungen: 114001-071810-9-508: 2024: Salzstreuer

Leistung: 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 2 Grundstücksveräußerungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	331.671,00	50.000,00	50.000,00				431.671,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	331.671,00	50.000,00	50.000,00				431.671,00

Erläuterungen: 522501-143400-2-528: Bauplatzverkäufe

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 39 Errichtung Mehrgenerationenplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.605,00 *	26.395,00					119.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.058,00 *	20.000,00					188.058,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 75.453,00	6.395,00					- 69.058,00

Erläuterungen: 551001-082900-39-509: Outdoor-Fitnessgeräte für Mehrgenerationenplatz
551001-096001-39-510: Errichtung Mehrgenerationenplatz
551001-233100-39-512: Dorferneuerungsmittel für Errichtung Mehrgenerationenplatz

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	430.776,00	76.395,00	50.000,00				557.171,00
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	246.021,00	24.000,00					270.021,00
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	184.755,00	52.395,00	50.000,00				287.150,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	430.776,00	76.395,00	50.000,00				557.171,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	246.021,00	24.000,00					270.021,00
Saldo Gesamt:	184.755,00	52.395,00	50.000,00				287.150,00

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024/2025**

17 Bundenbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024				
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2022				
im Haushaltsjahr 2021				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht über die Schulden der Ortsgemeinde **B u n d e n b a c h** zum Haushaltsplan für die Jahre **2 0 2 4** und **2 0 2 5** **2 0 2 4**

Stand: 09. April 2024

Bank	Zinssatz	Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2024 EURO	Zinsen EURO	Kto. Zinsen (ErgebnisHH)	Tilgung EURO	Kto. Tilgung (FinanzHH)	Schulden- dienst insg. EURO	Darlehensstand am 31.12.2024 EURO
Kfw, Nr. 05090219 Leerrohrverlegung DSL	0,80%	15.02.2025	18.598,81	146,12	575190	892,00	792531	1.038,12	17.706,81
DZ Hyp, Nr. 3024056803 Erschließung NBG Heibenacker	1,85%	30.09.2030 (Ablauf)	21.988,48	385,40	575110	3.095,20	792531	3.480,60	18.893,28
KfW, Nr. 6807190 Neugestaltung Altburg + Fossilienmuseum	2,86%	15.02.2032	50.104,00	1.403,07	575190	2.788,00	792531	4.191,07	47.316,00
KfW, Nr. 8404751 Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Neugestaltung touristische Einrichtungen	3,01%	15.02.2033	49.897,00	1.472,23	575190	2.628,00	792531	4.100,23	47.269,00
DZ Hyp, Nr. 3024056801 Erweiterung NBG Heibenacker	3,79%	30.04.2034 (Ablauf)	73.193,17	2.654,84	575110	5.836,97	792531	8.491,81	67.356,20
DZ Hyp, Nr. 3024056802 Sanierung Altburg, Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Friedhofserweiterung	4,13%	30.06.2037 (Ablauf)	25.592,30	1.034,20	575110	1.482,08	792531	2.516,28	24.110,22
			239.373,76	7.095,86	-	16.722,25	-	23.818,11	222.651,51

4.074,44	575110
3.021,42	575190

Ordentliche Tilgung: 16.722,25 €.
Sondertilgung: 0,00 €.

Liquiditätskredit bei der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen	16.750,41	Tilgung Liquiditätskredit für 2 0 2 4 = 16.750,41 €	0,00
G E S A M T :	256.124,17		222.651,51

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2024 = 259,20 € bei 859 Einwohnern (Stand 30.6.2023).
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 613 € in Gemeinden unter 1.000 Einwohnern (Stand 31.12.2021).

Übersicht über die Schulden der Ortsgemeinde **B u n d e n b a c h** zum Haushaltsplan für die Jahre **2 0 2 4** und **2 0 2 5** **2 0 2 5**

Stand: 09. April 2024

Bank	Zinssatz	Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2025 EURO	Zinsen EURO	Kto. Zinsen (ErgebnisHH)	Tilgung EURO	Kto. Tilgung (FinanzHH)	Schulden- dienst insg. EURO	Darlehensstand am 31.12.2025 EURO
Kfw, Nr. 05090219 Leerrohrverlegung DSL	0,80%, ab 16.2.2025 3,00%	15.02.2025	17.706,81	486,84	575190	892,00	792531	1.378,84	16.814,81
DZ Hyp, Nr. 3024056803 Erschließung NBG Heibenacker	1,85%	30.09.2030 (Ablauf)	18.893,28	327,73	575110	3.152,87	792531	3.480,60	15.740,41
KfW, Nr. 6807190 Neugestaltung Altburg + Fossilienmuseum	2,86%	15.02.2032	47.316,00	1.323,34	575190	2.788,00	792531	4.111,34	44.528,00
KfW, Nr. 8404751 Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Neugestaltung touristische Einrichtungen	3,01%	15.02.2033	47.269,00	1.393,14	575190	2.628,00	792531	4.021,14	44.641,00
DZ Hyp, Nr. 3024056801 Erweiterung NBG Heibenacker	3,79%	30.04.2034 (Ablauf)	67.356,20	2.429,04	575110	6.061,35	792531	8.490,39	61.294,85
DZ Hyp, Nr. 3024056802 Sanierung Altburg, Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Friedhofserweiterung	4,13%	30.06.2037 (Ablauf)	24.110,22	972,04	575110	1.544,24	792531	2.516,28	22.565,98
			222.651,51	6.932,13	-	17.066,46	-	23.998,59	205.585,05

3.728,81	575110
3.203,32	575190

Ordentliche Tilgung: 17.066,46 €.
Sondertilgung: 0,00 €.

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2025 = 239,33 € bei 859 Einwohnern (Stand 30.6.2023).
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 613 € in Gemeinden unter 1.000 Einwohnern (Stand 31.12.2021).

Übersicht über die Schulden der Ortsgemeinde **B u n d e n b a c h** zum Haushaltsplan für die Jahre **2 0 2 4** und **2 0 2 5** **2 0 2 6**

Stand: 09. April 2024

Bank	Zinssatz	Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2026 EURO	Zinsen EURO	Kto. Zinsen (ErgebnisHH)	Tilgung EURO	Kto. Tilgung (FinanzHH)	Schulden- dienst insg. EURO	Darlehensstand am 31.12.2026 EURO
Kfw, Nr. 05090219 Leerrohrverlegung DSL	0,80%, ab 16.2.2025 3,00%	15.02.2025	16.814,81	491,06	575190	892,00	792531	1.383,06	15.922,81
DZ Hyp, Nr. 3024056803 Erschließung NBG Heibenacker	1,85%	30.09.2030 (Ablauf)	15.740,41	269,00	575110	3.211,60	792531	3.480,60	12.528,81
KfW, Nr. 6807190 Neugestaltung Altburg + Fossilienmuseum	2,86%	15.02.2032	44.528,00	1.243,60	575190	2.788,00	792531	4.031,60	41.740,00
KfW, Nr. 8404751 Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Neugestaltung touristische Einrichtungen	3,01%	15.02.2033	44.641,00	1.314,03	575190	2.628,00	792531	3.942,03	42.013,00
DZ Hyp, Nr. 3024056801 Erweiterung NBG Heibenacker	3,79%	30.04.2034 (Ablauf)	61.294,85	2.194,56	575110	6.294,36	792531	8.488,92	55.000,49
DZ Hyp, Nr. 3024056802 Sanierung Altburg, Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Friedhofserweiterung	4,13%	30.06.2037 (Ablauf)	22.565,98	907,26	575110	1.609,02	792531	2.516,28	20.956,96
			205.585,05	6.419,51	-	17.422,98	-	23.842,49	188.162,07

3.370,82	575110
3.048,69	575190

Ordentliche Tilgung: 17.422,98 €.
Sondertilgung: 0,00 €.

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2026 = 219,05 € bei 859 Einwohnern (Stand 30.6.2023).
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 613 € in Gemeinden unter 1.000 Einwohnern (Stand 31.12.2021).

Übersicht über die Schulden der Ortsgemeinde **B u n d e n b a c h** zum Haushaltsplan für die Jahre **2 0 2 4** und **2 0 2 5** **2 0 2 7**

Stand: 09. April 2024

Bank	Zinssatz	Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2027 EURO	Zinsen EURO	Kto. Zinsen (ErgebnisHH)	Tilgung EURO	Kto. Tilgung (FinanzHH)	Schulden- dienst insg. EURO	Darlehensstand am 31.12.2027 EURO
Kfw, Nr. 05090219 Leerrohrverlegung DSL	0,80%, ab 16.2.2025 3,00%	15.02.2025	15.922,81	464,31	575190	892,00	792531	1.356,31	15.030,81
DZ Hyp, Nr. 3024056803 Erschließung NBG Heibenacker	1,85%	30.09.2030 (Ablauf)	12.528,81	209,18	575110	3.271,42	792531	3.480,60	9.257,39
KfW, Nr. 6807190 Neugestaltung Altburg + Fossilienmuseum	2,86%	15.02.2032	41.740,00	1.163,86	575190	2.788,00	792531	3.951,86	38.952,00
KfW, Nr. 8404751 Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Neugestaltung touristische Einrichtungen	3,01%	15.02.2033	42.013,00	1.234,93	575190	2.628,00	792531	3.862,93	39.385,00
DZ Hyp, Nr. 3024056801 Erweiterung NBG Heibenacker	3,79%	30.04.2034 (Ablauf)	55.000,49	1.951,07	575110	6.536,32	792531	8.487,39	48.464,17
DZ Hyp, Nr. 3024056802 Sanierung Altburg, Sicherungsmaßnahme Bergwerk, Friedhofserweiterung	4,13%	30.06.2037 (Ablauf)	20.956,96	839,78	575110	1.676,50	792531	2.516,28	19.280,46
			188.162,07	5.863,13	-	17.792,24	-	23.655,37	170.369,83

3.000,03	575110
2.863,10	575190

Ordentliche Tilgung: 17.792,24 €.
Sondertilgung: 0,00 €.

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2027 = 198,34 € bei 859 Einwohnern (Stand 30.6.2023).
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 613 € in Gemeinden unter 1.000 Einwohnern (Stand 31.12.2021).

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse															
d Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			16.750,41												
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)							
									in € ⁷						
									Spalte:	1	2	3	4	5	6
1	2024	558,35	558,35	16.192,06	0,00	16.192,06	0,00								
2	2025	558,35													
3	2026	558,35													
4	2027	558,35													
5	2028	558,35													
6	2029	558,35													
7	2030	558,35													
8	2031	558,35													
9	2032	558,35													
10	2033	558,35													
11	2034	558,35													
12	2035	558,35													
13	2036	558,35													
14	2037	558,35													
15	2038	558,35													
16	2039	558,35													
17	2040	558,35													
18	2041	558,35													
19	2042	558,35													
20	2043	558,35													
21	2044	558,35													
22	2045	558,35													
23	2046	558,35													
24	2047	558,35													
25	2048	558,35													
26	2049	558,35													
27	2050	558,35													
28	2051	558,35													
29	2052	558,35													
30	2053	558,26													

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶ Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2024/2025

17 Bundenbach

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	72.169,00	163.639,00	69.366,00	- 2.076,00	21.793,00	21.422,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	16.068,00	16.390,00	16.722,00	17.066,00	17.423,00	17.792,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			558,00			
4	Zwischensumme	56.100,00	147.249,00	52.086,00	- 19.142,00	4.370,00	3.630,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	56.100,00	147.249,00	52.086,00	- 19.142,00	4.370,00	3.630,00

Endfällige Kredite
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	2.948.707,03	2.942.079,79	2.866.436,22
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	8.884,07	7.699,92	6.985,96
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	8.884,07	7.699,92	6.985,96
	013100 Straßenentwässerung-Investitionskostenanteil	8.319,94	7.630,92	6.941,96
	013110 Straßenbeleuchtung-Investitionskostenanteil	490,13	10,00	10,00
	013200 Investitionskostenzuschüsse Forstzweckverband Rhauen	74,00	59,00	34,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	2.936.385,46	2.930.942,37	2.856.012,76
1.2.1.	Wald, Forsten	1.241.971,56	1.241.971,56	1.241.971,56
	021100 Wald, Forsten - Mischwald	626.604,14	626.604,14	626.604,14
	021200 Wald, Forsten - Laubwald	415.953,25	415.953,25	415.953,25
	021300 Wald, Forsten - Nadelwald	183.895,87	183.895,87	183.895,87
	021400 Wald, Forsten - Gehölz	15.325,00	15.325,00	15.325,00
	021900 Wald, Forsten - Sonstige	193,30	193,30	193,30
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	182.898,80	175.223,21	167.548,59
	022100 Grünflächen - Friedhöfe	73.019,39	65.343,80	57.669,18
	022300 Grünflächen - Kleingartenanlagen, Gartenland	262,62	262,62	262,62
	022500 Grünflächen - Kinderspielplätze	2.483,06	2.483,06	2.483,06
	022900 Grünflächen - Sonstige	10.590,47	10.590,47	10.590,47
	023100 Ackerland	5.887,04	5.887,04	5.887,04
	023300 Ackerland - Öd- und Unland	3.254,87	3.254,87	3.254,87
	024100 Schutzflächen - Ökoflächen, Ausgleichsflächen	176,04	176,04	176,04
	026900 Gewässer - Sonstige	4,44	4,44	4,44
	029600 Sonstige unbebaute Grundstücke - Bauland	85.860,80	85.860,80	85.860,80
	029700 Sonstige unbebaute Grundstücke - Splitterparzellen an Drittgrundstücken	1.360,07	1.360,07	1.360,07
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.006.355,74	968.690,74	931.025,74
	032100 Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen - Kindertagesstätten	270.076,52	263.938,40	257.800,28
	039100 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	328.582,29	322.408,41	316.234,53

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
039210	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	487,94	487,94	487,94
039290	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	17.570,00	17.320,00	17.070,00
039300	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	958,99	958,99	958,99
039910	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	3.141,00	2.921,00	2.701,00
039990	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	385.539,00	360.656,00	335.773,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	429.853,69	481.092,33	460.908,77
047300	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Abwassersammlungsanlagen	368,90	368,90	368,90
048240	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gemeindestraßen	276.617,01	261.918,68	250.049,24
048290	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - sonstige Straßen	0,34	0,34	0,34
048310	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Fußwege	11.162,21	11.000,21	10.838,21
048340	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - landwirtschaftliche Wege	27.558,99	27.558,99	27.558,99
048390	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - sonstige Wege	29.135,78	29.135,78	29.135,78
048410	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Parkplätze	13.525,95	13.525,95	13.525,95
048420	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Dorfplätze	42.394,51	39.659,23	36.923,95
048710	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßenbeleuchtung - Strom		70.701,25	67.151,41
049500	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	29.090,00	27.223,00	25.356,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	52.996,00	50.612,00	45.348,00
071830	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	1,00	1,00	1,00
071890	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	4.177,00	2.846,00	1.532,00
071900	Fahrzeuge - Sonstige Fahrzeuge	48.634,00	47.761,00	43.812,00
072400	Maschinen und technische Anlagen - Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	1,00	1,00	
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	183,00	3,00	3,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.747,67	13.352,53	9.210,10
082100	Betriebsausstattung - Allgemein	362,67	230,02	8,00
082130	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00	1,00	
082190	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	2,00	2,00	
082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00	1,00	896,10
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	407,00	951,20	
082290	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	1,00	1,00	1,00
082400	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geringwertige Vermögensgegenstände	1,00	1,00	
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.972,00	12.165,31	8.305,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.562,00		
096015	Anlagen im Bau - Infozentrum Energiewende Hunsrück	7.562,00		
1.3.	Finanzanlagen	3.437,50	3.437,50	3.437,50
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen	3.437,50	3.437,50	3.437,50
111911	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG	250,00	250,00	250,00
111950	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Anstalt des öffentlichen Rechts "Energiewelt Idarwald"	3.187,50	3.187,50	3.187,50
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	213.461,01	211.992,66	185.068,33
2.1.	Vorräte	99.740,91	99.740,91	99.740,91
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	99.740,91	99.740,91	99.740,91
143400	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Baugrundstücke	99.740,91	99.740,91	99.740,91
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	113.720,10	112.251,75	85.327,42
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	101.931,40	108.813,42	79.792,74
151590	Gebührenforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich			24,00
151900	Gebührenforderungen - gegen Sonstige		924,00	
153420	Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	1.312,75	11.471,98	6.147,98
153510	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	13.324,63	19.998,86	6.550,73
153590	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	11.228,95	23.753,40	35.853,86
153900	Steuerforderungen - gegen Sonstige		8,25	478,95
154430	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.944,58	- 696,02	- 5.496,16
154480	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	25.990,63	1.742,16	

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	71,66	5.317,25	4.635,84
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	43.237,57	44.188,17	31.859,12
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.549,01	2.105,37	491,00
155900	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen Sonstige	271,62		
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			- 752,58
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.105,90	712,46	2.065,37
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	9.910,90		1.514,53
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	195,00	712,46	571,70
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			- 20,86
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		972,90	
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe		972,90	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			7,17
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land			7,17
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.682,80	1.752,97	3.462,14
169000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - gegen Sonstige	1.682,80	1.752,97	419,31
179310	Vorsteuer 7%			90,95
179320	Vorsteuer 19 %			1.076,05
179321	Vorsteuer 16 %			578,85
179322	Vorsteuer - Vorsteuer 5 %			179,20
179500	Sonstige Forderungen u. Vermögensgegenstände - gegen Sonstige - Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände - gegen Sonstige - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr			1.117,78
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
153515	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	747,85	747,85	178,05
153595	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	216,72	216,72	144,83
155515	Zweifelhafte Forderung Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	14,00	14,00	
212000	Wertberichtigung	- 978,57	- 978,57	- 322,88
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.458,49	205,24	208,50
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.458,49	205,24	208,50
195100	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.458,49	205,24	181,01
195110	aktive Rechnungsabgrenzungsposten			27,49
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	3.163.626,53	3.154.277,69	3.051.713,05
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	1.563.918,64	1.619.760,02	1.697.779,26
1.1.	Kapitalrücklage	1.668.979,94	1.563.918,64	1.619.760,02
201100	Kapitalrücklage	1.668.979,94	1.563.918,64	1.619.760,02
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 105.061,30	55.841,38	78.019,24
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 105.061,30	55.841,38	78.019,24
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	911.268,92	868.761,25	857.253,35
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		1.800,11	23.968,82
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		1.800,11	23.968,82
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	844.003,23	801.373,81	768.221,15
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	749.699,15	720.631,30	698.483,22
231100	Sonderposten aus Zuwendungen - von verbundenen Unternehmen	3.900,00	3.699,00	3.499,00
231400	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU	13.687,00	12.233,00	10.779,00
231410	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			10.411,52
231420	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	498.524,67	479.585,70	457.152,03
231430	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	92.691,77	90.550,05	88.408,33
231480	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	25.973,98	24.065,14	22.158,25
231510	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	9.328,94	8.850,78	8.372,62
231590	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.251,49	2.956,58	2.661,73
231900	Sonderposten aus Zuwendungen - von Sonstigen	102.341,30	98.691,05	95.040,74

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	94.304,08	80.742,51	69.737,93
232590	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	94.304,08	80.742,51	69.737,93
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	67.265,69	65.587,33	64.168,28
236100	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	67.265,69	65.587,33	64.168,28
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			895,10
239900	Sonstige Sonderposten - Sonstige			895,10
3.	Rückstellungen	53.900,00	52.956,00	93.104,89
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	53.900,00	52.956,00	67.938,00
243100	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Beschäftigte	30.940,00	31.994,00	1.311,00
243200	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Versorgungsempfänger	22.960,00	20.962,00	66.627,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen			25.166,89
291100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub			18.643,67
292100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für geleistete Überstunden			6.523,22
4.	Verbindlichkeiten	626.650,39	610.437,85	371.101,61
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	317.330,38	303.369,25	287.824,97
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	317.330,38	303.369,25	287.824,97
315131	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	231.119,57	219.628,74	207.848,91
315931	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	86.210,81	83.422,81	79.742,81
316921	Investitionskredite vom sonstigen inländischen Bereich - von Sonstigen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		317,70	233,25
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.244,35	15.878,64	6.999,80
355100	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.830,09	10.614,36	2.826,78
355120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	4.000,00	4.000,00	4.000,00
355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	846,65	310,45	173,02
359000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	567,61	953,83	
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	874,54	- 999,13	
353100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen - gegenüber Eigenbetrieben	874,54	- 999,13	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	289.269,89	292.189,09	73.234,01
354200	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	5.739,52	469,89	
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.550,35	4.979,24
354800	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.109,80	3.273,74	
354900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	99,86	103,78	
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	257,49	- 2.360,78	1.028,74
364300	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		144,81	
374310	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	280.063,22	285.007,30	67.226,03
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	931,23		3.042,83
379500	Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - ungeklärte Zahlungseingänge	931,23		
379610	Umsatzsteuer 7%			29,09
379620	Umsatzsteuer 19%			432,08
379621	Umsatzsteuer 16%			2.337,80
379622	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 5%			243,86
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	7.888,58	2.362,57	32.473,94
392100	Ab 2020 nicht mehr verwenden	2.299,32	2.362,57	
399110	passive Rechnungsabgrenzungsposten			32.473,94
399999	nicht verwenden	5.589,26		

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	<u>Summe Passiv</u>	<u>3.163.626,53</u>	<u>3.154.277,69</u>	<u>3.051.713,05</u>

A u s s c h n i t t

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 17/2024 vom 25. April 2024



BUNDENBACH

www.bundenbach.de

Öffentliche Bekanntmachung

der Ortsgemeinde Bundenbach

- 1. Einsichtnahme in den Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen**
- 2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen**

Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde erstellt.

1. Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Sachgebietsgruppe Finanzen, bis zur Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Bundenbach haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen Vorschläge zum Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen. Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein oder elektronisch an info@vg-hr.de einzureichen. Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die Haushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

Ortsgemeinde Bundenbach, 23. April 2024,

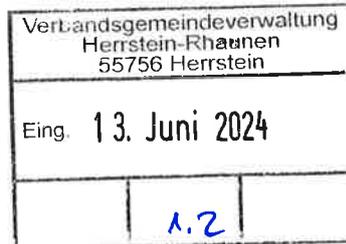
Verena Mächtel, Ortsbürgermeisterin

Kreisverwaltung Birkenfeld Postfach 1240 55760 Birkenfeld
Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung
Herrstein-Rhaunen
Brühlstraße 16
55756 Herrstein



Az.: 10/029-901-11 V/8

(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

Verw.-Geb. I, Zi-Nr.: 13

e-mail: b.werle@landkreis-birkenfeld.de

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 06.06.2024

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bundenbach
für die Haushaltsjahre 2024 und 2025
Ihr Schreiben vom 24.05.2024**

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Bundenbach in der Sitzung vom 23. Mai 2024 für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan einschließlich den entsprechenden Anlagen vorgelegt.

Die Ortsgemeinde Bundenbach konnte für das Haushaltsjahr 2025 unter Verstoß der Vorschriften des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Haushalt verabschieden. Da dieser gesetzlich zwingend vorgeschriebene Ausgleich des Haushaltes, vorliegend für den Ergebnis-, wie auch den Finanzhaushalt des Jahres 2025, nicht erreicht werden konnte, liegt eine Rechtsverletzung vor. Festgestellte Rechtsverletzungen führen dazu, dass Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht werden müssen. Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -23.113,00 € ab, der Finanzhaushalt weist ein Defizit in Höhe von -2.076,00 € aus.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Nationalparkverbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen wird gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Bundenbach

für das Haushaltsjahr 2024 auf **500.000,00 €**

für das Haushaltsjahr 2025 auf **627.000,00 €**

festgesetzt.

Die Erhöhung der Realsteuerhebesätze ab dem Haushaltsjahr 2025 auf mindestens das Niveau der Nivellierungssätze des Landes haben wir zur Kenntnis genommen.

Unbedenklichkeitsbestätigung

Abschließend teilen wir Ihnen aufgrund des § 97 Abs. 2 GemO mit, dass wir noch nicht beabsichtigen, gegen die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung und den Ansätzen des dazu gehörenden Haushaltsplans der Haushaltsjahre 2024 und 2025 der Ortsgemeinde Bundenbach Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Birgit Werle

Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 27/2024 vom 04. Juli 2024



BUNDENBACH

www.bundenbach.de

Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 der Ortsgemeinde Bundenbach

Der Ortsgemeinderat Bundenbach hat aufgrund der §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung die nachstehende Haushaltssatzung beschlossen, die nach der Genehmigung bzw. Erhebung keiner Rechtsbedenken durch die Kreisverwaltung Birkenfeld als Aufsichtsbehörde hiermit bekanntgemacht wird.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 05.07.2024 bis einschließlich 15.07.2024 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Sachgebietsgruppe Finanzen, während der Dienstzeit öffentlich aus.

Es wird auf § 24 Abs. 6 Gemeindeordnung verwiesen. „Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder aufgrund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Absatz 1 genannten Frist jedermann die Verletzung geltend machen.“

Bundenbach, den 24.06.2024
Verena Mächtel, Ortsbürgermeisterin

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Bundenbach für die Jahre 2024 / 2025 vom 13.06.2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 23. Mai 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.337.723,00 €	1.282.618,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.330.337,00 €	1.305.731,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.386,00 €	-23.113,00 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.341.902,00 €	1.244.794,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.272.536,00 €	1.246.870,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	69.366,00 €	-2.076,00 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	76.395,00 €	50.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	24.000,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.395,00 €	50.000,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	121.761,00 €	47.924,00 €
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-121.761,00 €	-47.924,00 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.418.297,00 €	1.294.794,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.418.297,00 €	1.294.794,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Die Kredite zur Liquiditätssicherung und deren Höchstbetrag werden im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen und festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das
Haushaltsjahr 2024 auf 500.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf 627.000,00 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	385 %	385 %
- Grundsteuer B	385 %	465 %
b) Gewerbesteuer	405 %	405 %

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

- für den ersten Hund	72,00 Euro	72,00 Euro
- für den zweiten Hund	96,00 Euro	96,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	144,00 Euro	144,00 Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	236,00 Euro	236,00 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	350,00 Euro	350,00 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	460,00 Euro	460,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	1.697.779,26 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	1.792.518,11 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.936.597,11 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.943.983,11 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.920.870,11 Euro

Bundenbach, den 13.06.2024
Verena Mächtel, Ortsbürgermeisterin