Ortsgemeinde Mörschied



Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen

Landkreis Birkenfeld

1. Nachtragshaushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahre 2023/2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Beschlussfassung	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	6
Stellenplan	25
Übersicht Teilhaushalte	26
Teilhaushalte - Zusammenfassung	28
Ergebnishaushalt - Gesamt	29
Finanzhaushalt - Gesamt	34
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	40
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	59
Investitionsübersicht	81
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	84
Schuldenübersicht	85
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	86
Schlussbilanz 2019 (letzter Jahresabschluss)	87
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	94
Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde (Schreiben der Kreisverwaltung Birkenfeld)	95
Bekanntmachung Haushaltssatzung	97

Nr. 46

ТОР	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis			
		JA	NEIN	Enthal- tung	
1	Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024				
	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.				
	Seit dem Jahre 2007 wird die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik- geführt.				
	Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.				
	Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.				
	Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.				
	Abstimmung:	8	0	0	

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Mörschied

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 17. Mai 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2023	<u>2024</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.033.726,00 Euro	1.089.144,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.140.853,00 Euro	1.167.381,00 Euro
Jahresüberschuss / <u>Jahresfehlbetrag</u>	-107.127,00 Euro	<u>-78.237,00 Euro</u>
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.002.181,00 Euro	1.058.689,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.081.100,00 Euro	1.109.422,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-78.919,00 Euro	-50.733,00 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- / Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	59.990,00 Euro	1.500,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	168.000,00 Euro	3.000,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-108.010,00 Euro	-1.500,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	208.381,00 Euro	73.879,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	21.452,00 Euro	21.646,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	186.929,00 Euro	52.233,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Einzahlungen</u> auf	1.270.552,00 Euro	1.134.068,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Auszahlungen</u> auf	1.270.552,00 Euro	1.134.068,00 Euro

§ 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

Die Kredite zur Liquiditätssicherung werden wie bisher im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

		<u>2023</u>	2024
a) Grundsteuer			
- Grundsteuer A	9	435 %	435 %
- Grundsteuer B		465 %	465 %
b) Gewerbesteuer		380 %	380 %

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

- für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	130,00 Euro	130,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500.00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	2.501.853,39 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.406.835,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.424.855,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.317.728,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.239.491,92 Euro

Mörschied, den ______1 1. 07. 2023

(Harald Friedrich)

Ortsbürgermeister

Haushaltsplan 2023 / 2024

Vorbericht

Ortsgemeinde Mörschied



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.

Seit dem Jahre 2007 bzw. 2008 führen die Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen sowie alle 50 Ortsgemeinden die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik-.

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 (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt angestrebt.

Die Auswirkungen der Reform des kommunalen Finanzausgleichs mit Wirkung zum 01. Januar 2023 haben erstmals auch Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Ortsgemeinden ab dem Jahr 2023.

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pflanz 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.

Gliederung des Vorberichts

- 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -Fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
- 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
 - 4.2. Liquide Mittel
- 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.	Ergebnis	Jahr	Betrag
Nr.	(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jaili	(in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-73.317,48
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	186.508,45
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	-123.565,09
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	28.547,62
5	Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	18.020,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-107.127,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)		-70.933,50
8	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-78.237,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-18.885,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-59.650,00
11	Summe		-227.705,50

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 Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO in Euro	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2018	-153.646,10	13.889,28	-167.535,38
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)		261.831,35	20.692,58	251.138,77
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	-56.310,03	20.879,61	-77.189,64
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-15.582,94	21.068,42	-36.651,36
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	38.249,00	21.259,00	16.990,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-78.919,00	21.452,00	-100.371,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		-4.377,72	119.240,89	-113.618,61
8	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-50.733,00	21.646,00	-72.379,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	7.877,00	21.842,00	-13.965,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-33.112,00	12.500,00	-45.612,00
11	Summe		-80.345,72	175.228,89	-245.574,61

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd.	Ergebnis		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes
Nr. (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)		Jahr	(in Euro)	Eigenkapital (in Euro)
1	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2020	-123.565,09	2.378.288,30
2	+ vorl. Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	28.547,62	2.406.835,92
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2022	18.020,00	2.424.855,92
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2023	-107.127,00	2.317.728,92
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2024	-78.237,00	2.239.491,92
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2025	-18.885,00	2.220.606,92
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2026	-59.650,00	2.160.956,92

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der Corona-Pandemie erlebte die deutsche Wirtschaft zwischenzeitlich einen historischen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Aufgrund der Pandemieentwicklung sowie anderer Parameter gingen die Wirtschaftsforschungsinstitute letztes Jahr ursprünglich davon aus, dass im Verlauf des Jahres 2022 die deutsche Wirtschaft wieder die Normalauslastung erreichen dürfte. Diese Annahme hat sich leider nicht erfüllt. Durch den-russischen Angriff auf die Ukraine und die daraus resultierende Krise auf den Energiemärkten ergeben sich deutliche konjunkturelle Auswirkungen. Auch wenn die Institute für den kommenden Winter bei normalen Witterungsbedingungen mit keiner Gasmangellage rechnen, wird die Versorgungslage vermutlich äußerst angespannt bleiben. Stark gestiegene Gas- und Strompreise erhöhen die Energiekosten drastisch. Folglich halbieren die Wirtschaftsforschungsinstitute annähernd ihre im Frühjahr aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2022 und senken ihre Prognose für das Jahr 2023 von 3,1% auf -0 4%.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft wird maßgeblich vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sowie des weiteren Verlaufs des russischen Angriffs auf die Ukraine abhängen.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

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. Dies gilt auch für die Pandemiejahre 2020/2021. In den Jahren 2017 bis 2021 und damit zum fünften Mal in Folge wurden jeweils deutlich positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich.

Die kommunalen Haushaltsjahre 2020 und 2021 waren zwar von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie geprägt; die negativen Einflüsse der Pandemie konnten jedoch durch umfassende und vielfältige finanzielle Hilfeleistungen des Landes und des Bundes aufgefangen werden, sodass sich auch für das Pandemiejahr 2020 ein positiver Finanzierungssaldo von 203 Mio. Euro ergab. Das Jahr 2021 schloss sogar aufgrund der historisch hohen Gewerbesteuerzahlungen zweier Städte mit einem Überschuss von 966 Mio. Euro ab

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung ist für den Landeshaushalt und für die kommunalen Haushalte eine zentrale Herausforderung. Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent, auch über die im Rahmen des "Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) vereinbarten Maßnahmen hinaus gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen. Dies gilt auch im Bereich der Wahrnehmung von Pflichtaufgaben der Selbstverwaltung. Im Rahmen eines strikten Haushaltskonsolidierungskurses sind alle gestaltbaren Möglichkeiten vorrangig zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu nutzen, um das oberste Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt, zu erreichen. Gemeinden und Gemeindeverbände wird empfohlen, frühzeitig das Beratungsangebot ihrer zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde in Anspruch zu nehmen, um eine für beide Seiten tragfähige und nachhaltige Lösung zu finden.

Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und vor allem zur Reduzierung des vielerorts unverändert hohen Ausgabeniveaus hin.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 25. bis 27. Oktober 2022 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2022 bis 2027 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.5. Entwurf Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen Rheinland-Pfalz (LGPEK-RP)

Der Ministerrat hat in einer Sitzung im September 2022 den Entwurf für das Ausführungsgesetz für die Teilentschuldung der rheinland-pfälzischen Kommunen beschlossen. Der Gesetzentwurf wird voraussichtlich im Dezember 2022 zur ersten Lesung im Plenum beraten. Mit einem Inkrafttreten ist in der ersten Jahreshälfte 2023 zu rechnen. Demnach wird das Land unter Berücksichtigung eines Sockelbetrages die von der Liquiditätskreditverschuldung besonders betroffenen Kommunen in Höhe von drei Milliarden Euro entlasten.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.6. Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI)

Die Landesregierung beabsichtigt im Haushaltsjahr 2023 ein "Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI)" mit einem voraussichtlichen Volumen in Höhe von 250 Millionen Euro aufzulegen. Die genauen Details werden sich in den kommenden Monaten im weiteren Verfahren ergeben. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist von einer Berücksichtigung von KIPKI im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 abzusehen.

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2023 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.033.726,00 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 1.140.853,00 Euro. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 1.089.144,00 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 1.167.381,00 Euro festgesetzt.

Somit ergibt sich im <u>Ergebnishaushalt</u> 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von -<u>107.127,00 Euro</u> und im Jahr 2024 ein Fehlbetrag von <u>-78.237,00 Euro</u>, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2023 insgesamt 51.380,00 € an <u>Personalaufwendungen</u> für den Gemeindearbeiter (Beschäftigter der Ortsgemeinde) in den Haushalt eingestellt. Die Kosten wurden entsprechend dem zu erwartenden Arbeitsumfang und den Erfahrungswerten aus den Vorjahren auf die Produkte aufgeteilt. Für das Jahr 2024 sind Gesamtkosten in Höhe von 52.640,00 € vorgesehen. Weiterhin wurden Personalaufwendungen für den Hausmeister des Dorfgemeinschaftshauses als geringfügig Beschäftiger in Höhe von 7.770,00 € eingeplant. Ebenso für die Reinigungskraft in Höhe von 5.810,00 €.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, Einmalbeiträgen und Grabnutzungsentgelten sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. Die Abschreibungen (netto) betragen in 2023: 54.753,00 € und in 2024: 52.959,00 €.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung in Höhe von 3.500,00 € berücksichtigt. Die Auflösung der Ehrensoldrückstellung wurde mit 1.100,00 € kalkuliert. Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurden für Büromaterialen (u.a. Kosten für neue Homepage und Telefongebühren) ein Betrag in Höhe von insgesamt 500,00 € vorgesehen.

Für den neu errichtenden Bauhof sind an Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungskosten insgesamt 3.500,00 € eingeplant.

Für die Unterhaltung des Gemeindefahrzeuges (7.000,00 €) und der Unterhaltung von Maschinen (1.000,00 €) wurden insgesamt 8.000,00 € eingeplant. Die Unterhaltung für das Gemeindefahrzeug ist aufgrund steigender Energiekosten mit einem höheren Planansatz versehen worden.

Für die Neuanschaffung und Unterhaltung von "kleineren" Maschinen und technischen Anlagen (unterhalb 800,00 € netto) wurden insgesamt 500,00 € in den Haushalt aufgenommen.

An jährlichen Zuwendungen für verschiedene Vereine, sowie für evtl. Baukostenzuschüsse an Bauherrn sind 1.625,00 € im Haushalt enthalten. Für Versicherungen in Form der GVV und der Unfallkasse sind 2.400,00 € eingeplant.

Im Bereich 261201 (Förderung von Theatern) wurden jährlich 4.000,00 € Pachterträge vom Verein Freilichtbühne Mörschied e.V. vorgesehen. Weiterhin werden hier auch die Gebäude- und Elementaversicherung von 400,00 € verbucht.

Im Haushaltsjahr 2023 ist ein Betrag in Höhe von 80.000,00 € vorgesehen. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen und Erneurungen, welche an der Freilichtbühne getätigt werden sollen. Diese Kosten sollen jedoch vom Verein mit jährlichen Zahlungen nochmals zurückgezahlt werden. Daher wurden jährliche Zahlungen in Höhe von 4.000,00 € vom Verein an die Ortsgemeinde eingeplant. Diese Zahlung soll vertraglich vereinbart werden.

Im Bereich der Kindergartenumlage wurde aufgrund der Steuerkraft und der voraussichtlichen Aufwendungen der Kindergärten innerhalb der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen der Ansatz für die Kindergartenumlage auf 92.380,00 € in 2023 festgesetzt. Als Rechnungsabschluss 2021 wurden hier 60.061,57 € angeordnet. Aufgrund steigender Kosten in allen Bereichen der Kindertagesstätten musste auch die entsprechende Kindergartenumlage erhöht werden. Dies bedeutet für die Ortsgemeinde eine wesentliche Erhöhung und damit Verschlechterung der finanziellen Mittel.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurde mit einem Betrag in Höhe von 800,00 € veranschlagt. Weiterhin ist die Anschaffung eines Spielgerätes vorgesehen (siehe unten).

Unter dem Produkt 536101 (Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur) wurde der Eigenanteil der Ortsgemeinde für den FTTB-Breitbandausbau mit 4.050,00 € im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt. Dieser Betrag wurde bereits in den Vorjahren vorgesehen, bisher jedoch noch nicht in Anspruch genommen, da der Ausbau im Landkreis Birkenfeld auch noch immer nicht fertiggestellt ist.

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden die Unterhaltungskosten im Straßenbereich jährlich mit 3.500,00 € veranschlagt.

Weiterhin plant die Ortsgemeinde die Erweiterung (Erschließung) des Neubaugebietes (siehe unten).

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 12.000,00 € eingeplant. Diese Kosten wurden trotz Umstellung auf LED-Technik erhöht, da auch hier die Energiekosten angestiegen sind. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag in Höhe von 4.500,00 € vorgesehen.

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 14.450,00 Euro eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein-Rhaunen zu zahlen sind.

Für die Konzessionsabgaben wurde der Ansatz auf 23.550,00 € festgesetzt.

Beim Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurde der Haushaltsansatz für die Unterhaltung der Ortslage einschließlich Außenanlagen mit 2.000,00 € veranschlagt.

Beim Friedhof (Produkt 553001) wurden 1.000,00 € für die Unterhaltung des Friedhofs eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 500,00 € veranschlagt.

Weiterhin wurde im Haushaltsjahr 2023 eine dringende Sanierung der Friedhofsmauer vorgesehen. Die kalkulierten Kosten belaufen sich auf 40.000,00 €.

Bei Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die von Landesforsten vorgelegten Zahlen übernommen. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Überschuss in Höhe von 10.880,00 € und in 2024 ein Überschuss in Höhe von 9.450,00 €. Mit einer ähnlichen Entwicklung kann auch in den Folgejahren gerechnet werden.

Dieser hohe Überschuss kommt jedoch nur zu Stande, da die Ortsgemeinde am Förderprojekt "klimaangepasstes Waldmanagement" voraussichtlich teilnehmen wird und die hierfür in Aussicht gestellten Fördermittel bereits in der Haushaltsplanung berücksichtigt wurden.

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurden die Pachtertäge auf 2.590,00 € festgesetzt. Hierunter fällt die Landpacht (263,00 €) sowie die Pacht für die Funkübertragungsstelle inkl. Funkturm (2.327,00 €).

Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 1.000,00 Euro.

Bei Produkt Wirtschaftswege (555901) sind 1.500,00 € für die Unterhaltung der Wirtschaftswege enthalten. Die tatsächlich entstandenen Kosten werden am Jahresende durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Unter dem Produkt 573102 (Mehrzweckhalle) wurden als Erträge 2.500,00 € an Benutzungsgebühren und 5.000,00 € aus Getränkeverkäufen eingeplant.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (2.000,00 €) und Bewirtschaftung (15.000,00 €) gegenüber. An Getränkeneinkäufen wurden 3.500,00 € kalkuliert, sowie 800,00 € für GwG′s.

Der Haushaltsansatz für die Bewirtschaftungsaufwendungen wurde aufgrund der steigenden Energiekosten angehoben.

Weiterhin sind für das Jahr 2023 im Außenbereich Streicharbeiten in Höhe von 5.000,00 € vorgesehen. Diese wurden entsprechend eingeplant.

Als Abrisskosten wurden unter dem Produkt 573201 (sonstige bebaute Grundstücke) insgesamt 50.000,00 € im Haushaltsjahr 2024 veranschlagt. Hier soll das Gebäude -Untere Dorfstr. 1- abgerissen werden.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A mit 5.560 Euro und die Grundsteuer B mit 88.440 Euro veranschlagt.

Bei der Grundsteuer B erfolgte für das Jahr 2023 eine Anpassung und Erhöhung des Hebesatzes auf den vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz von 465 v.H.

Weiterhin wurde im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 360.000,00 € für die Gewerbesteuer eingeplant. Diese spielt in der Ortsgemeinde eine bedeutende Rolle. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde bereits in den Vorjahren auf 380 v.H. angehoben und liegt damit auf dem vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz. Die Höhe der Gewerbesteuer wurde sehr vorsichtig geschätzt und veranschlagt.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen gem. § 21 LFAG wurden anhand dem gemeindeeigenen Schlüssel und unter Berücksichtigung der letzten Steuerschätzung (November 2022) entsprechend angepasst.

Die Ortsgemeinde erhält Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils unter dem Schwellenwert liegt.

Weiterhin kann mit einer Zuweisung in Form der Schlüsselzuweisung B in Höhe von 200,00 € gerechnet werden.

Die restlichen Steuererträge belaufen sich wie in den Vorjahren bzw. wurden entsprechend angepasst. Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2020: 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuereinnahmen errechnet sich eine Gewerbesteuerumlage von 33.160 Euro. Der Kreisumlagesatz in 2023 beträgt 41 v.H. und die VG-Umlage wurde mit 34 v.H. eingeplant. Der

Die gesamte Umlagebelastung in 2023 beträgt 622.230 Euro.

Umlagesatz der VG-Umlage wurde ab dem Jahr 2023 um 1 v.H. gesenkt.

Die Kreisumlage wurde von bisher 44,3 % auf 41,00 gesenkt.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.270.552,00 € im Jahr 2023. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 1.134.068,00 € festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 695295 im Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 208.381,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, entnommen wird. Im Jahr 2024 wird ebenfalls ein Betrag in Höhe von 73.879,00 € dem Kassenbestand entnommen.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 585.883,66 €. Da die Haushaltsjahre 2020 und 2021 noch nicht abgeschlossen sind, kann kein endgültiger Kassenbestand zum 31.12.2020 und 31.12.2021 angeführt werden. Der vorläufige beträgt zum 31.12.2020 478.583,39 € und zum 31.12.2021 536.228,89 €. Der Kassenbestand zum 31.12.2022 beträgt vorläufig 557.751,60 €.

Durch die geplante Entnahme 2023 sinkt der Geldmittelbestand zum 31.12.2023 voraussichtlich auf 349.370,60 € und durch die Entnahme 2024 voraussichtlich zum 31.12.2024 auf 275.491,60 €.

Die Ansätze des Finanzhaushaltes wurden im Westentlichen aus dem Ergebnishaushalt übernommen. Daneben sind zusätzlich die Investitionen dargestellt.

Für Anschaffungen von Vermögensgegenständen sind bei den Produkten 114001 und 573102 insgesamt 3.000,00 € jährlich vorgesehen.

Unter dem Produkt 366001 (Kinderspielplatz) ist die Anschaffung eines neuen Spielgerätes in Höhe von 7.000,00 € eingeplant.

Beim Produkt 522501 wurde im Jahr 2023 insgesamt 1 Bauplatzverkauf mit 24.350,00 € vorgesehen. Dieser Verkauf wurde auch bereits noteriell beurkundet.

Unter dem Produkt Straßen (541101) wurde die Erschließung eines Neubaugebietes "Auf der Treib, 2. Planungsabschnitt" eingeplant. Im Haushaltsjahr 2023 sind hierfür Planungskosten und Kosten für Ingenieurleistungen der Verkehrsanlagen in Höhe von 43.000,00 € eingeplant.

Die eigentliche Erschließung erfolgt erst im Haushaltsjahr 2024. Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023/2024 noch keinerlei Kosten vorhanden waren, wird die "eigentliche" Erschließung mittels Haushaltsnachtrag im Jahr 2024 finanziert und geplant. Daher wird die Ortsgemeinde im Jahr 2024 einen entsprechenden Haushaltsnachtrag erstellen.

Für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik wird der Landeszuschuss im Jahr 2023 ausgezahlt und beträgt 10.960,00 €. Die Kosten mit dem entsprechenden Bundeszuschuss sind bereits im Vorjahr (2022) gezahlt worden.

Aufgrund des Starkregenereignisses (Hochwasserkatastrophe) in der Verbandsgemeinde Ende Mai 2018 kam es zu Schäden an einer Brücke (Harfenmühle). Diese Brücke wurde mit entsprechenden Landeszuschüssen in den Vorjahren neu hergestelt.

Hierfür steht noch eine Kostenbeteiligung (laut vertraglicher Regelung) eines privaten Dritten für die Neuerrichtung aus. Diese beträgt 23.180,00 € und wurde für das Haushaltsjahr 2023 eingeplant. Eine entsprechende Anforderung soll gegenüber dem privaten Dritten nun auch erfolgen.

Unter dem Produkt kommunale Forstwirtschaft (555101) wurde der Ankauf von Grundstücken vorgesehen. Diese sind mit 70.000,00 € kalkuliert.

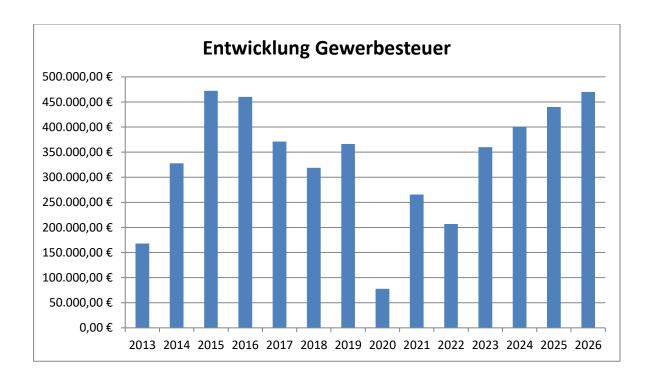
Für Grundstücksankäufe wurden 5.000,00 € im Jahr 2023 unter dem Produkt 555301 (kommunale Landwirtschaft) vorgesehen.

Weiterhin wurden für die Neugestaltung der Außenanlage am Gemeindehaus Restkosten in Höhe 40.000,00 € im Haushalt veranschlagt. Insgesamt wurden somit Kosten in Höhe von rund 247.300,00 € (2018-2023) verausgabt bzw. veranschlagt.

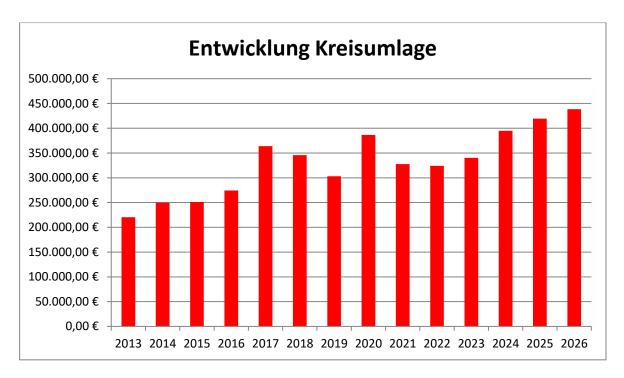
Demgegenüber steht eine bereits gezahlte Landeszuwendung in Höhe von insgesamt 89.000,00 €.

Der Schuldenstand für die vorhandenen Investitionskredite beläuft sich zum 31.12.2022 auf 395.780,39 €. Die Zinsaufwendungen belaufen sich im Jahr 2023 auf 4.308 € und die Tilgungsleistungen auf 21.452,00 €. Neue Darlehen wurden nicht eingeplant.

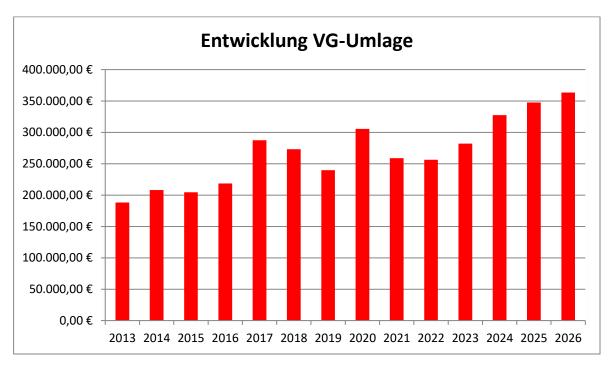
Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf bzw. über dem Niveau der Nivellierungssätze.



Die Höhe der Erträge im Bereich der Gewerbesteuer hatten im Jahr 2020 den niedrigsten Stand. Es kann in den Folgejahren mit einer Steigerung gerechnet werden.



Der Kreisumlagesatz beträgt für das Haushaltsjahr 2023 einen geänderten Umlagesatz von 41,0 %. Damit hat der Landkreis den Umlagesatz um 3,3 % (bisher 44,3 %) gesenkt. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ebenfalls mit 41,0 % kalkuliert.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz beträgt für das Haushaltsjahr 2023 einen geänderten Umlagesatz von 34,00 %. Damit wurde der Umlagesatz um 1,00 % (bisher 35,00 %) gesenkt. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ebenfalls mit 34,00 % kalkuliert.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Mörschied betrug zum 30.06.2021 insgesamt 774 Einwohner. Zum 30.06.2022 betrug die Einwohnerzahl 756.

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 2023 weist Erträge von insgesamt 1.033.726 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.140.853 Euro aus. Somit ergibt sich ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -107.127 Euro (Posten E 23).

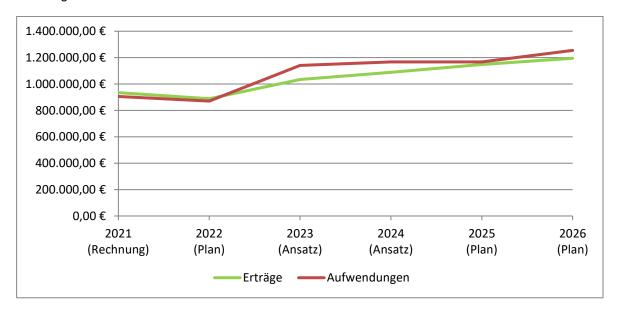
Für das Haushaltsjahr 2024 sind Erträge von insgesamt 1.089.144 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.167.381 Euro eingeplant. Somit ergibt sich auch hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -78.237 Euro (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

		Lfd.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Bezeichnung	Nr.	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		INI.	€	€	€	€	€	€
	Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	934.906,32	887.431,00	1.032.416,00	1.087.834,00	1.147.075,00	1.193.821,00
-	Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	900.619,43	865.770,00	1.136.195,00	1.162.917,00	1.163.002,00	1.250.692,00
=	Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	34.286,89	21.661,00	-103.779,00	-75.083,00	-15.927,00	-56.871,00
+	Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	-521,69	1.210,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00
-	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	5.217,58	4.851,00	4.658,00	4.464,00	4.268,00	4.089,00
=	Ordentliches Ergebnis	E 20	28.547,62	18.020,00	-107.127,00	-78.237,00	-18.885,00	-59.650,00
+	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	28.547,62	18.020,00	-107.127,00	-78.237,00	-18.885,00	-59.650,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge im Jahr 2023 nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo i. H. v. 103.779,00 Euro ergibt. Dieses wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -107.127,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i. H. v. 107.127,00 Euro. Dies gilt auch für das Jahr 2024. Hier ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 78.237,00 Euro

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge 2023 und 2024 nicht ausreichen werden, um die Aufwendungen zu decken.



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Haushalt ist in der Haushaltsplanung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist (ohne Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren nach neuer gesetzlicher Regelung).

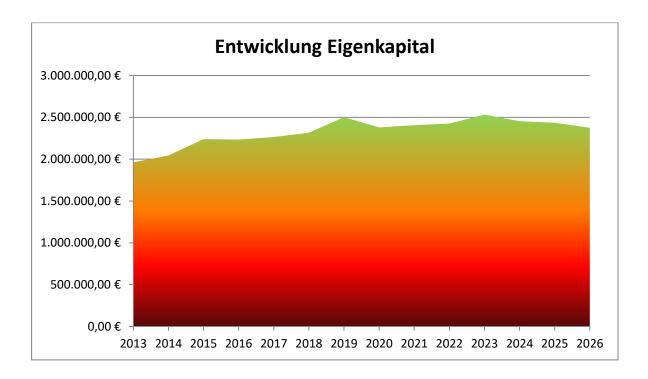
Aufgrund des negativen Jahresergebniss in 2023 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht. Für das Haushatsjahr 2024 ist der Haushaltsausgleich ebenfalls nicht erreicht.

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 negativen Jahresergebniss in 2023 und 2024 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals negativ dar (siehe Schaubild). Für die Folgejahre ist mit einer ähnlichen Entwicklung zu rechnen.



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.

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.

	ונא	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
	INI.	€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	-15.582,94	38.249,00	-78.919,00	-50.733,00	7.877,00	-33.112,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	94.296,86	-22.300,00	-108.010,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	78.713,92	15.949,00	-186.929,00	-52.233,00	6.377,00	-34.612,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	21.068,42	21.259,00	21.452,00	21.646,00	21.842,00	12.500,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-21.068,42	-21.259,00	-21.452,00	-21.646,00	-21.842,00	-12.500,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	-57.645,50	5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	F 40	-78.713,92	-15.949,00	186.929,00	52.233,00	-6.377,00	34.612,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	-78.713,92	-15.949,00	186.929,00	52.233,00	-6.377,00	34.612,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	F44	-36.651,36	16.990,00	-100.371,00	-72.379,00	-13.965,00	-45.612,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ("operatives Geschäft") beträgt im Haushaltsjahr 2023: -78.919,00 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 21.452,00 Euro zu decken.

Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen - 50.733,00 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 21.646,00 Euro zu decken

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2023 eine negative freie Finanzspitze besteht. Im Haushaltsjahr 2024 ist dies ebenfalls der Fall, da hier der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht ausreicht, um die planmäßigen Tilgungen der Investitionskredite zu decken (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 zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Aufgrund dessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2023 nicht ausreicht um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite zu decken, ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt 2023 nicht erreicht.

Im Haushaltsjahr 2024 kann der Finanzhaushalt ebenfalls nicht ausgeglichen werden und somit der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden.

2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 168.000,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 59.990,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 108.010,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 3.000,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 1.500,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 1.500,00 Euro.

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

Zu beachten ist noch, dass zur Finanzierung der oben genannten Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 keine neuen Investitionskredite aufgenommen werden müssen.

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:





2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 "Gemeindeaufgaben"
- Teilhaushalt 2 "Finanzwirtschaft"

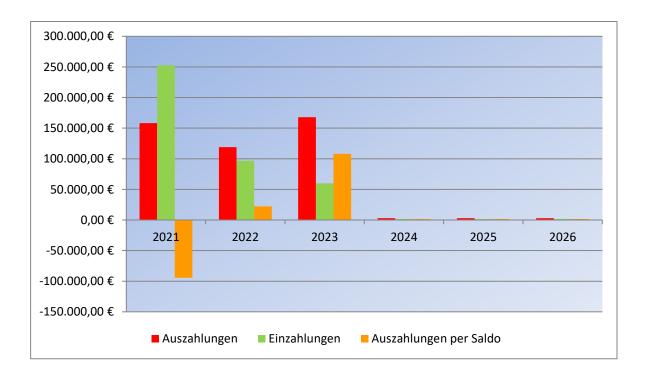
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches "6 – Zentrale Finanzdienstleistungen" ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2023 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 168.000,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich eine Summe von insgesamt 3.000,00 Euro an Auszahlungen.

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

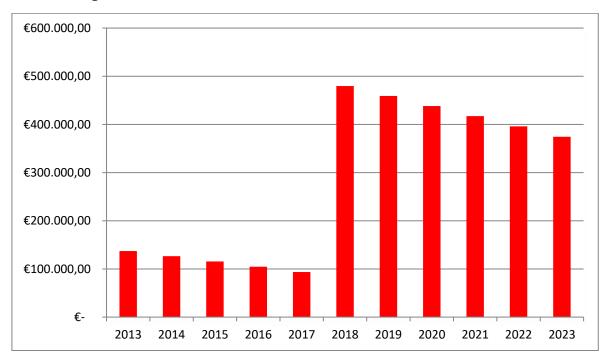
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2021 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2026 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

	Übersicht über den Stand der 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 Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023					
		€	€	€					
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00					
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	417.039,45	395.780,39	374.328,39					
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00					
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00					
5	Summe der Kreditaufnahmen	417.039,45	395.780,39	374.328,39					

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen sich wie folgt dar. Da das Haushaltsjahr 2022 noch nicht abgeschlossen ist, handelt es sich beim Stand zum 31.12.2022 bisher nur um einen vorläufigen Kassenbestand.

Stand zum 31.12.2022	557.751,60 €
voraussichtliche Entnahme 2023	- 208.381,00 €
Stand zum 31.12.2023	349.370,60 €
Voraussichtliche Entnahme 2024	- 73.879,00 €
Stand zum 31.12.2024	275.491,60 €
Voraussichtliche Entnahme 2025	- 15.465,00 €
Stand zum 31.12.2025	260.026,60 €
Voraussichtliche Entnahme 2026	- 47.112,00 €
Stand zum 31.12.2026	212.914,60 €

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 Mörschied kann auch in den kommenden Haushaltsjahren als geordnet und stabil angesehen werden. Die Ortsgemeinde kann auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde haben sich in den letzten Jahren positiv entwickelt bzw. sind konstant geblieben. Diese positive Entwicklung ist jedoch in erster Linie nur aufgrund der sehr hohen Gewerbesteuererträge entstanden.

Die Finanzierung der Erweiterung des Neubaugebietes wird im Haushaltsjahr 2024 über einen entsprechenden Haushaltsnachtrag finanziert. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung keine konkreten Zahlen vorlagen, wurden lediglich Planungskosten und Kosten für Ingeneurleistungen in Höhe von 43.000,00 € vorgesehen. Diese Kosten können über den laufenden Haushalt bzw. über die vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf bzw. über dem Niveau der Nivellierungssätze. Die Grundsteuer B wurde ab dem Haushaltsjahr 2023 auf 465 % angehoben.

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes Gruppe	Einstiegs- amt		Zahl der	Zahl der Stellen			
	Entgelt- gruppe		Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvo	orjahr 2022		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	
A. Verwaltung								
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben								
Tariflich Beschäftigte								
Beschäftigte/Beschäftigter	EGr. 5		1,000	1,000	1,000	1,000		
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000		
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000		
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000		
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000		
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000		

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

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
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Zahlungsabwicklung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2612	Förderung von Theatern	261201	Förderung von Theatern
2622	Förderung der Musikpflege	262201	Förderung der Musikpflege
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktu	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktu
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541105	Brücken, Über- und Unterführungen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke
5751	Tourismusförderung	575101	Tourismusförderung

Seite 26

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

Seite 27 ------

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

56 Mörschied

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 201.120,96	- 181.438,00	- 360.689,00	- 285.843,00	- 237.797,00	- 287.761,00
2 Finanzwirtschaft	229.668,58	199.458,00	253.562,00	207.606,00	218.912,00	228.111,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	28.547,62	18.020,00	- 107.127,00	- 78.237,00	- 18.885,00	- 59.650,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 145.533,97	- 178.199,00	- 232.110,00	- 185.960,00	- 197.070,00	- 215.611,00
2 Finanzwirtschaft	145.533,97	178.199,00	232.110,00	185.960,00	197.070,00	215.611,00

Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Betragsangaben in EUR

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	813.487,97	679.378,00	912.100,00	970.000,00	1.029.400,00	1.076.080,00
	401100 Grundsteuer A	5.901,28	5.900,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00
	401200 Grundsteuer B	70.546,36	68.850,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	309.597,05	207.000,00	360.000,00	400.000,00	440.000,00	470.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	349.806,56	330.211,00	374.300,00	390.300,00	408.200,00	423.080,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.260,32	26.513,00	34.700,00	36.100,00	37.200,00	38.000,00
	403300 Hundesteuer	3.925,42	4.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	35.450,98	36.904,00	43.500,00	44.000,00	44.400,00	45.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	61.951,41	140.235,00	32.029,00	30.437,00	30.391,00	30.413,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		123.207,00	200,00			
	413200 vom Land	32.700,00					
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund	8.400,00		10.020,00	8.590,00	8.590,00	8.590,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	2.440,00					
	414900 von übrigen Bereichen	2.773,95	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	15.637,46	13.980,00	18.768,00	18.768,00	18.683,00	18.666,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.688,04	13.542,00	13.307,00	12.217,00	12.204,00	12.198,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.600,00	2.600,00				
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	25,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.143,37	9.843,00	9.402,00	8.275,00	8.275,00	8.275,00
	$439100 \mathrm{Ertr}{\ddot{a}}\mathrm{ge}$ aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	919,67	899,00	1.005,00	1.042,00	1.029,00	1.023,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.133,70	20.756,00	38.910,00	38.910,00	38.910,00	38.910,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	89,70	1.500,00				
	441104 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	8.681,41	12.946,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	441200 Mieten und Pachten	6.362,59	6.310,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00

Seite 29

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Betragsangaben in EUR

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.055,45	6.550,00	10.150,00	10.300,00	10.150,00	10.150,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00		150,00	300,00	150,00	150,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.010,45	1.050,00				
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		500,00				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.965,00	5.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	25.589,75	26.970,00	25.920,00	25.970,00	26.020,00	26.070,00
	461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	6,46					
	462500 Konzessionsabgaben	24.494,29	24.300,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)			23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
	$466140 \mathrm{Ertr\ddot{a}ge}$ aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Ertr\"{a}ge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.089,00	2.670,00	2.370,00	2.370,00	2.370,00	2.370,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	934.906,32	887.431,00	1.032.416,00	1.087.834,00	1.147.075,00	1.193.821,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.061,03	79.106,00	87.261,00	88.857,00	90.492,00	142.169,00
	501100 Bürgermeister	10.668,00	10.668,00	10.670,00	10.670,00	10.670,00	60.670,00
	501200 Beigeordnete		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	36.664,85	44.191,00	48.400,00	49.610,00	50.851,00	52.122,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	705,63	706,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	502910 Sonstige - Vergütungen			80,00	80,00	80,00	80,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	3.230,48	3.209,00	3.800,00	3.896,00	3.993,00	4.093,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	8.173,53	8.976,00	11.600,00	11.890,00	12.187,00	12.493,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.395,84	1.440,00	1.441,00	1.441,00	1.441,00	1.441,00
	$506290 Arbeitnehmer-Sonstige(Verm\"{o}genswirksameleistungen-VL-)$	79,80	80,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	508200 Arbeitnehmer - Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-		1.270,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	78,90	78,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer						
	511300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsaufwendungen-	3.588,00	3.588,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	3.476,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.589,02	135.688,00	328.800,00	251.570,00	202.870,00	201.470,00

Seite 30

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	23.731,54	7.100,00	53.400,00	58.400,00	8.400,00	8.400,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	33.821,72	35.368,00	48.210,00	49.310,00	50.410,00	51.510,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	14.266,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	9.548,78	4.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.768,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.644,47	1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	523900 Getränkeeinkauf		2.500,00				
	523905 Getränkeeinkauf (19%)			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.054,95	3.720,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	60.061,57	54.300,00	96.430,00	93.000,00	93.100,00	93.200,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.169,60	5.050,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	885,56	1.230,00	80.240,00	240,00	240,00	240,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.673,58	12.770,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)			16.320,00	16.320,00	16.320,00	13.620,00
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	988,78	2.050,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	$529304 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterl\"{o}hne inkl. Nebenkosten (5,5\% / 9,5\%)$			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529305 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	746,38		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	49.911,44	42.951,00	54.753,00	52.959,00	52.119,00	51.872,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	49.911,44	42.951,00	54.753,00	52.959,00	52.119,00	51.872,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	611.405,12	601.111,00	657.015,00	760.865,00	809.155,00	846.815,00
	541900 an übrige Bereiche	625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	24.464,12	19.066,00	33.160,00	36.840,00	40.530,00	43.290,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	327.539,00	324.245,00	340.150,00	394.900,00	419.300,00	438.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	258.777,00	256.175,00	282.080,00	327.500,00	347.700,00	363.500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.652,82	6.914,00	8.366,00	8.666,00	8.366,00	8.366,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten			300,00	300,00	300,00	300,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,56		26,00	26,00	26,00	26,00
	$563100 Gesch\"{a}fts auf wendungen-B\"{u}romaterialundsonstigeGesch\"{a}fts auf wendungen$	698,98	764,00	990,00	1.290,00	990,00	990,00
Retraosa	ngaben in EUR	Seite 31					

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	4.260,08	4.330,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	609,61	620,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens - Sachanlagen	1.958,59	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	569200 Verfügungsmittel	100,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00 600,00
	569300 Repräsentationen		600,00	600,00	600,00	600,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	900.619,43	865.770,00	1.136.195,00	1.162.917,00	1.163.002,00	1.250.692,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.286,89	21.661,00	- 103.779,00	- 75.083,00	- 15.927,00	- 56.871,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 521,69	1.210,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken		10,00				
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00				
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6,31					
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 528,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.217,58	4.851,00	4.658,00	4.464,00	4.268,00	4.089,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	4.307,60	4.196,00	4.082,00	3.968,00	3.852,00	3.735,00
	577140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	383,98	305,00	226,00	146,00	66,00	4,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	526,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 5.739,27	- 3.641,00	- 3.348,00	- 3.154,00	- 2.958,00	- 2.779,00
E20	Ordentliches Ergebnis	28.547,62	18.020,00	- 107.127,00	- 78.237,00	- 18.885,00	- 59.650,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR Seite 32

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.547,62	18.020,00	- 107.127,00	- 78.237,00	- 18.885,00	- 59.650,00

Betragsangaben in EUR Seite 33

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	762.292,74	679.378,00	912.100,00	970.000,00	1.029.400,00	1.076.080,00
	601100 Grundsteuer A	5.950,93	5.900,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00
	601200 Grundsteuer B	70.275,22	68.850,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	265.610,38	207.000,00	360.000,00	400.000,00	440.000,00	470.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	342.078,16	330.211,00	374.300,00	390.300,00	408.200,00	423.080,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.879,94	26.513,00	34.700,00	36.100,00	37.200,00	38.000,00
	603300 Hundesteuer	3.963,77	4.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	36.534,34	36.904,00	43.500,00	44.000,00	44.400,00	45.400,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	45.461,19	126.255,00	13.261,00	11.669,00	11.708,00	11.747,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		123.207,00	200,00			
	613200 vom Land	32.700,00					
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.400,00		10.020,00	8.590,00	8.590,00	8.590,00
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.440,00					
	614900 von übrigen Bereichen	1.921,19	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225,00	2.800,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.200,00	2.600,00				
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	25,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.645,03	20.756,00	38.910,00	38.910,00	38.910,00	38.910,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)		1.500,00				
	641104 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	8.267,44	12.946,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	641200 Mieten und Pachten	6.377,59	6.310,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.345,45	6.550,00	10.150,00	10.300,00	10.150,00	10.150,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00		150,00	300,00	150,00	150,00
	$642480 vom\ddot{o}ffentlichenBereich - von sonstigen\ddot{o}ffentlichenSonderrechnungen$	1.010,45	1.050,00				
Betragsan	gaben in EUR	Seite 34					

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642500 von privaten Unternehmen		500,00				
	642900 von übrigen Bereichen	5.255,00	5.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.500,75	24.300,00	23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
	661190 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	6,46					
	662500 Konzessionsabgaben	24.494,29	24.300,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)			23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	855.470,16	860.039,00	1.000.871,00	1.057.379,00	1.116.718,00	1.163.487,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	64.585,03	74.436,00	82.261,00	83.857,00	85.492,00	137.169,00
	701100 Bürgermeister	10.668,00	10.668,00	10.670,00	10.670,00	10.670,00	60.670,00
	701200 Beigeordnete		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	36.664,85	44.191,00	48.400,00	49.610,00	50.851,00	52.122,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	705,63	706,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	702910 Sonstige - Vergütungen			80,00	80,00	80,00	80,00
	703200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	3.230,48	3.209,00	3.800,00	3.896,00	3.993,00	4.093,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	8.173,53	8.976,00	11.600,00	11.890,00	12.187,00	12.493,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.395,84	1.440,00	1.441,00	1.441,00	1.441,00	1.441,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	79,80	80,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	78,90	78,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer						
	711300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsauszahlungen-	3.588,00	3.588,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.820,17	135.688,00	328.800,00	251.570,00	202.870,00	201.470,00
	722100 Straßenbeleuchtungskosten						
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	23.603,38	7.100,00	53.400,00	58.400,00	8.400,00	8.400,00
	723120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen						
	723130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	36.247,64	35.368,00	48.210,00	49.310,00	50.410,00	51.510,00
	723210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke						
	1 · FILE	Saita 25					

Betragsangaben in EUR

Seite 35

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	723230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	14.266,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	723390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige						
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	9.633,13	4.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)						
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.768,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.644,47	1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	723900 Getränkeeinkauf		2.500,00				
	723905 Getränkeeinkauf (19%)			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.054,95	3.720,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	60.061,57	54.300,00	96.430,00	93.000,00	93.100,00	93.200,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.169,60	5.050,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	885,56	1.230,00	80.240,00	240,00	240,00	240,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	13.522,62	12.770,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)			16.320,00	16.320,00	16.320,00	13.620,00
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	988,78	2.050,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	729304 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729305 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	746,38		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	623.796,08	601.111,00	657.015,00	760.865,00	809.155,00	846.815,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	36.855,08	19.066,00	33.160,00	36.840,00	40.530,00	43.290,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	327.539,00	324.245,00	340.150,00	394.900,00	419.300,00	438.400,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	258.777,00	256.175,00	282.080,00	327.500,00	347.700,00	363.500,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.632,55	6.914,00	8.366,00	8.666,00	8.366,00	8.366,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten			300,00	300,00	300,00	300,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25,56		26,00	26,00	26,00	26,00
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	698,98	764,00	990,00	1.290,00	990,00	990,00
Betragsa	ngaben in EUR	Seite 36					

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	763900 Sonstige			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	4.203,40	4.330,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	609,61	620,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	769200 Verfügungsmittel 769300 Repräsentationen	95,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00	600,00 600,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	865.833,83	818.149,00	1.076.442,00	1.104.958,00	1.105.883,00	1.193.820,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 10.363,67	41.890,00	- 75.571,00	- 47.579,00	10.835,00	- 30.333,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 1,69	1.210,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00
	671510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken 672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		10,00 100,00				
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6,31	100,00				
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 8,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	679900 Sonstige		100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.217,58	4.851,00	4.658,00	4.464,00	4.268,00	4.089,00
	775120 ZinsauszahlungenundsonstigeFinanzauszahlungenaninländischeKreditinstitute-anSparkassen	4.307,60	4.196,00	4.082,00	3.968,00	3.852,00	3.735,00
	777140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	383,98	305,00	226,00	146,00	66,00	4,00
	$779100 \mathrm{Zinsauszahlungen}$ und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	526,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 5.219,27	- 3.641,00	- 3.348,00	- 3.154,00	- 2.958,00	- 2.779,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.582,94	38.249,00	- 78.919,00	- 50.733,00	7.877,00	- 33.112,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.582,94	38.249,00	- 78.919,00	- 50.733,00	7.877,00	- 33.112,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.950,00	95.200,00	34.140,00			
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land 681900 Investitionszuwendungen - von übrigen Bereichen	51.950,00	59.500,00 35.700,00	10.960,00 23.180,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	912,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	912,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	199.707,44		24.350,00			
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke	35.658,91 164.048,53		24.350,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252.569,44	96.700,00	59.990,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	158.272,58	119.000,00	168.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.892,00		75.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	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			8.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	156.380,58	119.000,00	83.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.272,58	119.000,00	168.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.296,86	- 22.300,00	- 108.010,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
<u>F34</u>	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	78.713,92	15.949,00	<u>- 186.929,00</u>	- 52.233,00	6.377,00	<u>- 34.612,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	21.068,42	21.259,00	21.452,00	21.646,00	21.842,00	12.500,00
Betragsa	ngaben in EUR	Seite 38					

Finanzhaushalt Mörschied

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	21.068,42	21.259,00	21.452,00	21.646,00	21.842,00	12.500,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 21.068,42	- 21.259,00	- 21.452,00	- 21.646,00	- 21.842,00	- 12.500,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse		5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00
	695295 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquidit" ätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)		5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	57.645,50					
	$795295 AuszahlungenzurBildungvonLiquidit\"{a}tsreserven\text{-an}dieVerbandsgemeinde(ZunahmevonForderungen)$	57.645,50					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 57.645,50	5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 78.713,92</u>	- 15.949,00	186.929,00	52.233,00	- 6.377,00	34.612,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	$\underline{\textbf{Verwendung Finanzmittel\"{u}berschuss}/\textbf{Deckung Finanzmittelfehlbetrag}}$	- 78.713,92	- 15.949,00	186.929,00	52.233,00	- 6.377,00	34.612,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	57.645,50	- 5.310,00	- 208.381,00	- 73.879,00	- 15.465,00	- 47.112,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 36.651,36	16.990,00	- 100.371,00	- 72.379,00	- 13.965,00	- 45.612,00
F90	<i>Kontrolle F34</i> <i>F40</i> = 0,00						

Leistung-Nr	•	Bezeichnung							
Kontoni	ſ	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
111001		Verwaltungssteuerung							
466140	Pam :	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) Auflösung Ehrensoldrückstellung	E7 Sonstige laufende Erträge	1.089,00	1.400,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,
	Dem	Aujtosung Emensotar ackstettung	Summe Ertrag:	1.089,00	1.400,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,
501100		Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.668,00	10.668,00	10.670,00	10.670,00	10.670,00	60.670,
	Bem.:	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister							
501200		Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500
504900	Bem.:	Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.395,84	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440
	Bem.:	Sozialversicherung Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Beigeordnete		,	,	ĺ		Ź	
511300		ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.588,00	3.588,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590
517100	Bem.:	Ehrensold Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.476,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500
	Bem.:	Zuführung zu Ehrensoldrückstellung	v enser guargement v encouragem	21.70,00	21.00,00	2.200,00	3.500,00	2.200,00	2.200
563900		Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000
569200	Bem.:	Bewirtungskosten (Sitzungen, Besprechungen, Neujahrsempfang, Essen Gemeinderat) $Verf\"{u}gungsmittel\left(K\right)$	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600
569300		Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600
			Summe Aufwand:	19.227,84	21.796,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	72.900
		Gesamt 11100	1 Verwaltungssteuerung:	- 18.138,84	- 20.396,00	- 21.800,00	- 21.800,00	- 21.800,00	- 71.800
112001		Personal							
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von	E7 Sonstige laufende Erträge						
	Bem.:	Rückstellungen (K) Auflösung Urlaubs-/Überstundenrückstellung			250,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270
			Summe Ertrag:		250,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00	1.270
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.476,71	14.019,00	13.545,00	13.884,00	14.231,00	14.586

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontoni	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	222,09	247,00	280,00	280,00	280,00	280,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.023,64	1.018,00	1.050,00	1.076,00	1.103,00	1.131,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.469,06	2.757,00	3.080,00	3.157,00	3.236,00	3.317,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K) E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	27,96	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-(K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		250,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
561400	Bem.: Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellung Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.: arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung der Beschäftigten							
		Summe Aufwand:	15.219,46	18.319,00	19.783,00	20.225,00	20.678,00	21.142,00
		Gesamt 112001 Personal:	- 15.219,46	- 18.069,00	- 18.513,00	- 18.955,00	- 19.408,00	- 19.872,00
114001	Zentrale Dienste							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	433,32		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		Summe Ertrag:	433,32		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	,	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200	Bem.: Unterhaltung Bauhof Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.452,75	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523500	Bem.: Bewirtschaftung Bauhof Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und	1.432,73	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
523600	Bem.: Gemeindetraktor (Kraftstoff, Reparaturen, Versicherung) Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	Dienstleistungen E10 Aufwendungen für	9.548,78	4.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
225000		Sach- und Dienstleistungen	1.768,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Unterhaltung Maschinen, technische Anlagen							

Leistung-Ni	r	Bezeichnung							
Konton		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstig Gebrauchsgegenstände (K)	ge E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.342,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.:								
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.494,38	409,00	3.589,00	3.418,00	3.180,00	3.180,00
541900	Bem.:	an übrige Bereiche (K) jährliche Zuwendungen an Musikverein, MGV, Freilichtbühne, Feuerwehr und TuS Bauherrn	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (= 625 €) sowie Baukostenzuschüsse an	625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00
563100		Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	58,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564190	Bem.:	Kosten Homepage, Abo "Gemeinde und Stadt", Telefonbucheintrag, etc Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.292,66	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	Bem.:	Haftpflichtversicherung und Unfallkasse	_						
564200		Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	609,61	620,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	Bem.:	Mitgliedsbeitrag GStB, KAV und Deutsche Edelsteinstraße	Summe Aufwand:	20 102 07	15.054.00	20.7(4.00	20 (02 00	20.555.00	20 (55 00
		Ges	amt 114001 Zentrale Dienste:	20.193,06 - 19.759,74	15.054,00 - 15.054,00	20.764,00 - 19.464,00	20.693,00 - 19.393,00	20.555,00 - 19.255,00	20.655,00 - 19.355,00
121201		Wahlen und sonstige Abstimmungen		,	ŕ	ŕ	ŕ	•	ŕ
442420		vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00		150,00	300,00	150,00	150,00
	Вет.:	Kostenerstattungen für die Durchführung von Wahlen							·
			Summe Ertrag:	1.080,00		150,00	300,00	150,00	150,00
563100	Bem.:	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) Kosten anl. Wahlen	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	377,04		200,00	500,00	200,00	200,00
			Summe Aufwand:	377,04		200,00	500,00	200,00	200,00
		Gesamt 121201 Wahlen	und sonstige Abstimmungen:	702,96		- 50,00	- 200,00	- 50,00	- 50,00
261201		Förderung von Theatern							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.012,40	5.012,00	5.012,00	5.012,00	5.012,00	5.012,00

Leistung-Nr	•	Bezeichnung							
Kontoni	r	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
441200		Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000
442900		Pacht Verein Freilichtbühne Mörschied e.V. Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bere	und Kostenumlagen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000
	Bem.:	jährliche Rückzahlung durch Verein Freilichtbühne e.V. für Maßnahmen an d	Summe Ertrag:	9.012,40	9.012,00	13.012,00	13.012,00	13.012,00	13.01
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.881,64	7.012,00	15.012,00	15.012,00	15.012,00	10.012
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317,54	318,00	400,00	400,00	400,00	40
	Bem.:	Versicherungskosten Freilichtbühne							
529100		sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			80.000,00			
	Bem.:	Maßnahmen an der Freilichtbühne (jährliche Rückzahlung durch Verein Frei	lichtbühne e.V.)			Ź			
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	9.144,48	9.144,00	9.144,00	9.144,00	9.144,00	9.14
			Summe Aufwand:	18.343,66	9.462,00	89.544,00	9.544,00	9.544,00	9.54
		Gesamt	261201 Förderung von Theatern:	- 9.331,26	- 450,00	- 76.532,00	3.468,00	3.468,00	3.46
281001		Heimat- und sonstige Kulturpflege							
524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						
			Dienstleistungen	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	50
	Bem.:	Kranz anl. Volkstrauertag, Martinsbrezeln, Weihnachtsbeleuchtung, etc.	Summe Aufwand:	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	50
		Gesamt 281001 H	eimat- und sonstige Kulturpflege:	- 227,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 50
			emat und sonstige Huitur priege.	227,00	200,00	200,00	200,00	200,00	20
365201 525430		Kindergärten an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.061,57	54.300,00	92.380,00	93.000,00	93.100,00	93.20
	Bem.:	Kindergartenumlage	Diensweistungen	00.001,57	2 1.300,00	2.300,00	25.000,00	23.100,00	
			Summe Aufwand:	60.061,57	54.300,00	92.380,00	93.000,00	93.100,00	93.20
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 60.061,57	- 54.300,00	- 92.380,00	- 93.000,00	- 93.100,00	- 93.20

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	132,72	133,00	133,00	133,00	133,00	133
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von	E7 Sonstige laufende Erträge						
	Rückstellungen (K)			90,00				
		Summe Ertrag:	132,72	223,00	133,00	133,00	133,00	133
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.639,55	2.003,00	1.935,00	1.983,00	2.033,00	2.08
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31,73	35,00	40,00	40,00	40,00	4
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	146,22	145,00	150,00	154,00	158,00	162
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	352,80	394,00	440,00	451,00	462,00	47
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,96	4,00	4,00	4,00	4,00	4
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		90,00				
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,16	500,00	800,00	800,00	800,00	80
В	em.: Unterhaltung Spielplatz	Dienstielstungen	12,10	300,00	000,00	000,00	000,00	00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800,00	800,00	80
В	em.: GwG's Spielplatz	Dienstielstungen			800,00	800,00	800,00	80
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.635,42	1.635,00	1.636,00	1.636,00	1.636,00	1.63
		Summe Aufwand:	3.821,84	4.806,00	5.805,00	5.868,00	5.933,00	6.00
	Gesamt 366001 Einricht	ungen der Jugendarbeit:	- 3.689,12	- 4.583,00	- 5.672,00	- 5.735,00	- 5.800,00	- 5.86
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des	E7 Sonstige laufende Erträge						
	Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K)		6,46					
		Summe Ertrag:	6,46					

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345,40					
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.627,41	1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,0
Bei	m.: WKB und Grundsteuer B für Bauplätze					,	,	,
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4,37					
		Summe Aufwand:	1.977,18	1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,0
	Gesamt 522501 Grunderwerb	zur Weiterveräußerung:	- 1.970,72	- 1.700,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,0
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunika	tionsinfrastruktu						
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.050,00			
Rei	m.: 10%-Anteil an Ausbau DSL-Versorung	Dienstieistungen			4.050,00			
	<u>g</u>	Summe Aufwand:			4.050,00			
Gesai	mt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekomi	nunikationsinfrastruktu:			- 4.050,00			
541101	Straßen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	212,21	212,00	212,00	212,00	212,00	212,0
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.466,10	8.725,00	8.725,00	7.598,00	7.598,00	7.598,
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		180,00				
	Ruckstellungen (K)	Summe Ertrag:	10.678,31	9.117,00	8.937,00	7.810,00	7.810,00	7.810,0
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.279,02	4.005,00	3.870,00	3.967,00	4.066,00	4.168,0
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	63,45	71,00	80,00	80,00	80,00	80,0
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	, -	. ,	80,00	80,00	80,00	80,0

Leistung-N	r Bezeichnung							
Konton	Ç	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	292,46	291,00	300,00	308,00	315,00	323,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	705,41	788,00	880,00	902,00	925,00	948,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00	1,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K) E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8,04	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		180,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			20,00	20,00	20,00	20,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: Unterhaltung der 4 Buswartehallen	B temperer stangen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290,24	300,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	Bem.: WKB für Buswartehallen und Parkplatz über Friedhof	8	,	ĺ	ŕ	,	,	Ź
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.118,18	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: Unterhaltung Straßen	B temperer stangen	151110,10	3.200,00	2.200,00	5.500,00	2.200,00	3.200,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	15.055,61	12.699,00	12.451,00	10.828,00	10.828,00	10.828,00
		Summe Aufwand:	32.812,41	21.942,00	21.600,00	20.104,00	20.233,00	20.366,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 22.134,10	- 12.825,00	- 12.663,00	- 12.294,00	- 12.423,00	- 12.556,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßen	beleuchtung, Signalanlagen	und Verkehrszeiche	n				
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		441,00				
		Summe Ertrag:		441,00				
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						
	D G 1 1 1 G 0 H 1	Dienstleistungen	8.564,09	2.200,00	12.000,00	12.100,00	12.200,00	12.300,00
	Bem.: Strombezugskosten Straßenbleuchtung							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
	Bemerkung							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.169,60	4.050,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,
	em.: Bau- und Unterhaltungspauschale OIE							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	104,40	104,00	104,00	104,00	104,00	104,
		Summe Aufwand:	12.838,09	6.354,00	16.604,00	16.704,00	16.804,00	16.904,
Gesamt 541102 Ve	erkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleu	chtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:	- 12.838,09	- 5.913,00	- 16.604,00	- 16.704,00	- 16.804,00	- 16.904,
541105	Brücken, Über- und Unterführungen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	769,20	769,00	769.00	769,00	769,00	769.
		Summe Ertrag:	769,20	769,00	769,00	769,00	769,00	769,
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.677,60	1.678,00	1.678,00	1.678,00	1.678,00	1.678,
339900	Solistige Auschleibungen (K)	Summe Aufwand:	1.677,60	1.678,00	1.678,00	1.678,00	1.678,00	1.678,
	C	Über- und Unterführungen:			· ·	1	,	<i>'</i>
	Gesamt 541105 Brucken, C	Der- und Unterfunrungen:	- 908,40	- 909,00	- 909,00	- 909,00	- 909,00	- 909,0
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677,27	677,00	677,00	677,00	677,00	677,
		Summe Ertrag:	677,27	677,00	677,00	677,00	677,00	677.
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.450,10	14.450,00	14.450,00	14.450,00	14.450,00	14.450,
	em.: Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	752,51	752,00	752,00	752,00	752,00	752,
		Summe Aufwand:	15.202,61	15.202,00	15.202,00	15.202,00	15.202,00	15.202,
	Gesamt 541401 Straßer	noberflächenentwässerung:	- 14.525,34	- 14.525,00	- 14.525,00	- 14.525,00	- 14.525,00	- 14.525,
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	24.494,29	24.300,00				
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,
	em.: Konzessionsabgaben v. OIE							

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
		Gesamt 5415	01 Konzessionsabgaben:	24.494,29	24.300,00	23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
551001		Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		350,00				
		5 ()	Summe Ertrag:		350,00				
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.853,45	10.815,00	10.449,00	10.710,00	10.978,00	11.252,00
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	171,33	191,00	216,00	216,00	216,00	216,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	789,70	785,00	810,00	830,00	851,00	872,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.904,74	2.127,00	2.376,00	2.435,00	2.496,00	2.559,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,60	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-(K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		350,00				
523100	Pam:	Unterhaltung (keine Steuer) (K) Unterhaltung Grünanlagen, Ortslage	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.207,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200	вет.:	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225,27	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
539900	Bem.:	Strom, Grundsteuer B und WKB Elektrizitäsversorgungsanlage Herrsteiner Str. und Gründ	ŭ.	722.26	722.00	722.00	722.00	722.00	722.00
339900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen Summe Aufwand:	732,36 14.906,11	732,00 17.272,00	732,00 16.905,00	732,00 17.245,00	732,00 17.595,00	732,00 17.953,00
		Gesamt 551001 Öffentliches		- 14.906,11	- 16.922,00	- 16.905,00	- 17.245,00	- 17.595,00	- 17.953,00
553001		Friedhofs- und Bestattungswesen							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	592,81	593,00	593,00	593,00	508,00	491,00
432240		Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.:	Benutzungsgebühren Leichenhalle	5 6	,				ŕ	•
ragsangaben in E	UR		Seite	2 48					

eistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
439100		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919,67	899,00	1.005,00	1.042,00	1.029,00	1.02
442900		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.965,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.00
466140	Bem.:	Erstattung Grabaushub Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		170,00				
		Ruckstellungen (K)	C	4 502 49		(000 00	(025 00	(927 00	(0:
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	Summe Ertrag: E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.502,48 3.279,02	5.862,00 4.005,00	6.898,00 3.870,00	6.935,00 3.967,00	6.837,00 4.066,00	6.8 1
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	63,45	71,00	80,00	80,00	80,00	7.11
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	292,46	291,00	300,00	308,00	315,00	3:
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	705,41	788,00	880,00	902,00	925,00	9
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8,04	8,00	8,00	8,00	8,00	
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- $(\ensuremath{\mathrm{K}})$	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		170,00				
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.125,72	500,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	1.0
523200	Bem.:	Unterhaltung Friedhof; 2023: Sanierung Friedhofsmauer (40.000 €) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369,35	500,00	500,00	500,00	500,00	5
525500	Bem.:	Versicherung und Stromkosten Leichenhalle, BG-Beitrag Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für	307,33	300,00	300,00	500,00	300,00	,
	Pam ·	Grabaushub, Beseitigung Gräber	Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.5
539900	Dem.:	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.778,70	1.779,00	1.779,00	1.779,00	1.177,00	1.0
		<i>5</i> ()	Summe Aufwand:	9.622,15	9.112,00	50.917,00	11.044,00	10.571,00	10.5
			Summe Harwand.	× 1022,13	>.112,00	20.717,00	11.011,00	10.071,00	10.0

RechngErg.		Bezeichnung										
	lanjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026								
Bemerkung												
555101 Kommunale Forstwirtschaft												
414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K) E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 8.400,00	10.020,00	8.590,00	8.590,00	8.590,00								
Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement (2023: Förderung von 2022 i.H.v. 1.430 € enthalten)												
414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K) E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 2.440,00												
414900 von übrigen Bereichen (K) E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 321,30												
Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K) E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 8.681,41 12.946,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00								
Bem.: Erlöse Holzgeldverkäufe (5,5 % / 9,5 %)												
441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) E5 Privatrechtliche (K) Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00								
Bem.: innergemeinschaftlich (0%)												
Summe Ertrag: 19.842,71 12.946,00	37.340,00	35.910,00	35.910,00	35.910,00								
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land (K) E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.054,95 3.720,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00								
Bem.: staatlicher Revierdienst												
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K) E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 885,56 1.230,00	240,00	240,00	240,00	240,00								
Bem.: Grundsteuer, Mieten/Pachten	240,00	240,00	240,00	240,00								
529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K) E10 Aufwendungen für Sach- und	500.00	500.00	500.00	500.00								
Dienstleistungen Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)	500,00	500,00	500,00	500,00								
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K) E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.673,58 12.770,00												
529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K) E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.320,00	16.320,00	16.320,00	13.620,00								
Bem.: Dienstleistungen Dritter -Unternehmereinsatz- (19 % Steuer)	10.320,00	10.320,00	10.320,00	13.020,00								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr		Bezeichnung										
Kontoni	•	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026			
		Bemerkung										
529300		Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988,78	2.050,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.50			
529304	Bem.:	Waldarbeitereinsatz (keine Steuer) Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.00			
529305	Bem.:	Waldarbeitereinsatz (5,5 % / 9,5 % Steuer) Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.38		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.00			
564190	Bem.:	Waldarbeitereinsatz (19 % Steuer) Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.967,42	1.930,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.80			
	Bem.:	Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft	G 4.6 1	15.217.75	21 700 00	26.460.00	26.460.00	26.460.00	22.5			
		C 4555101 V	Summe Aufwand:	15.316,67	21.700,00	26.460,00	26.460,00	26.460,00	23.70			
		Gesamt 555101 Kom	munale Forstwirtschaft:	4.526,04	- 8.754,00	10.880,00	9.450,00	9.450,00	12.15			
55301		Kommunale Landwirtschaft										
441200		Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.362,59	2.310,00							
441202		Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.5			
442480	Вет.:	Landpacht und Pacht für Funktübertragungstelle inkl. Funkturm (2.330 ϵ) -keine Steuervom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010,45	1.050,00							
442482		- von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.0			
	Bem.:	Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb -keine Steuer-	Summe Ertrag:	3.373,04	3.360,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.5			
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.3/3,04	3.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.00			
562100	Bem.:	Material Außengebietsentwässerung Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25,56		26,00	26,00	26,00				
	Bem.:	Pacht Außengebietsentwässerung										
			Summe Aufwand:	25,56		1.026,00	1.026,00	1.026,00	1.0			

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
		Gesamt 555301 Kom	munale Landwirtschaft:	3.347,48	3.360,00	2.564,00	2.564,00	2.564,00	2.564,00
555901		Wirtschaftswege							
414900	n	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.452,65	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,00
415100	Bem.:	Erstattung durch Jagdgenossenschaft Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.347,48	1.347,00	1.347,00	1.347,00	1.347,00	1.347,00
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		50,00				
			Summe Ertrag:	3.800,13	4.445,00	4.388,00	4.426,00	4.465,00	4.504,00
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	983,69	1.202,00	1.161,00	1.190,00	1.220,00	1.250,00
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19,04	21,00	24,00	24,00	24,00	24,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	87,73	87,00	90,00	92,00	95,00	97,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	211,71	236,00	264,00	271,00	277,00	284,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,40	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50,00				
523300		Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.148,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
520000	Bem.:	Unterhaltung Wirtschaftswege	E11 Abarbarilana	1 247 49	1 247 00	1 247 00	1 247 00	1 247 00	1 247 00
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen Summe Aufwand:	1.347,48 3.800,13	1.347,00 4.445,00	1.347,00 4.388,00	1.347,00 4.426,00	1.347,00 4.465,00	1.347,00 4.504,00
		Cosamt 4	555901 Wirtschaftswege:	3.000,13	7.773,00	4.500,00	7.720,00	7.703,00	4.504,00
573101			oosol muschanswege.						
		Durchführung von Märkten	E4 Öffantligh maghtligt.						
432100		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	Leistungsentgelte		100,00				
Betragsangaben in E	EUR		Seite	52					

Leistung-Nr	•	Bezeichnung							
Konton	r	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
432102	Rom ·	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Erlöse Festplatz-keine Steuer-	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100
	Dem	Enose i esipuiz neme sicuei	Summe Ertrag:		100,00	100,00	100,00	100,00	100,
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.749,17		500,00	500,00	500,00	500.
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278,11	550,00	550,00	550,00	550,00	550.
	Bem.:	Versicherung, Wasser/Abwaser/WKB, etc. für Toilettenanlage Festplatz							
			Summe Aufwand:	9.027,28	550,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,
		Gesamt 573101 Durc	chführung von Märkten:	- 9.027,28	- 450,00	- 950,00	- 950,00	- 950,00	- 950
573102		Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.717,46	4.759,00	8.775,00	8.775,00	8.775,00	8.775
432100		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	2.500,00				
432102	Ram ·	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Benutzungsgebühren (keine Steuer)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500
441100	Dem	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	89,70	1.500,00				
441105		Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000
442500	Bem.:	Getränkeverkauf (19 % Steuer) Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00				
442900		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00				
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		90,00				
			Summe Ertrag:	7.407,16	10.349,00	16.275,00	16.275,00	16.275,00	16.275,
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.513,82	6.139,00	11.635,00	11.926,00	12.224,00	12.530,

Leistung-Nr	,	Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	102,82	35,00	40,00	40,00	40,00	40,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	452,02	447,00	950,00	974,00	998,00	1.023,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.471,89	1.492,00	3.240,00	3.321,00	3.404,00	3.489,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,96	4,00	84,00	84,00	84,00	84,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-(K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		90,00				
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78,90	78,00	200,00	200,00	200,00	200,00
509100		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen						
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409,79	2.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200		allg. Unterhaltung; 2023: Außenstreicharbeiten (5.000 €) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und			,	·		,
		Bewirtschaftungkosten	Dienstleistungen	5.468,70	12.000,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00
523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302,08	800,00	800,00	800,008	800,008	800,00
523900	Bem.:	GwG's unter $800,00 \in$ -netto-Getränkeeinkauf (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	,	2.500,00	ŕ	ŕ	,	,
523905		Getränkeeinkauf (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		,	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		Getränkeeinkauf (19 % Steuer)	C			2.200,00	2.200,00	Ź	3.200,00
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	12.536,24	9.622,00	19.694,00	19.694,00	19.694,00	19.566,00
563100		Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) Telefongebühren Gemeindehaus	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	263,28	264,00	290,00	290,00	290,00	290,00

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.954,22					
		Summe Aufwand:	28.557,72	35.471,00	62.433,00	58.829,00	60.234,00	61.522,00
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaf	tshäuser, Bürgerhäuser:	- 21.150,56	- 25.122,00	- 46.158,00	- 42.554,00	- 43.959,00	- 45.247,00
573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen						
		und sonstige	1.326,38	1.062,00	533,00	533,00	533,00	533,00
		Summe Ertrag:	1.326,38	1.062,00	533,00	533,00	533,00	533,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.633,46	2.031,00	828,00	828,00	828,00	828,00
		Summe Aufwand:	2.633,46	2.031,00	828,00	828,00	828,00	828,00
	Gesamt 573108 Sonstige allgemeine öffe		- 1.307,08	- 969,00	- 295,00	- 295,00	- 295,00	- 295,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	93,48	93,00	94,00	94,00	94,00	94,00
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		90,00				
		Summe Ertrag:	93,48	183,00	94,00	94,00	94,00	94,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.639,59	2.003,00	1.935,00	1.983,00	2.033,00	2.084,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31,72	35,00	40,00	40,00	40,00	40,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	146,25	145,00	150,00	154,00	158,00	162,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	352,51	394,00	440,00	451,00	462,00	474,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,84	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		90,00				

Leistung-Nr		Bezeichnung											
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026				
		Bemerkung											
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				50.000,00						
	Bem.:	Abriss Gebäude (gegenüber Gemeindehaus) -Untere Dorfstr. 1-											
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	778,16	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00				
	Bem.:	Versicherungen, Strom, Wasser/Abwasser/WKB, Grundsteuer, etc. für Objekt Untere L	U	770,10	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00				
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.018,80	1.019,00	1.019,00	1.019,00	1.019,00	1.019,00				
			Summe Aufwand:	3.970,87	4.790,00	4.688,00	54.751,00	4.816,00	4.883,00				
		Gesamt 573201 Son	stige bebaute Grundstücke:	- 3.877,39	- 4.607,00	- 4.594,00	- 54.657,00	- 4.722,00	- 4.789,00				
611001		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen											
401100		Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche										
			Abgaben	5.901,28	5.900,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00				
401200	Bem.:	land- und forstwirtschaftliche Grundstücke	E1.04 1 "1 1" 1										
401200		Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	70.546,36	68.850,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00				
	Bem.:	bebaute und unbebaute Grundstücke -Ortslage-	•										
401310		Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	309.597,05	207.000,00	360.000,00	400.000,00	440.000,00	470.000,00				
402100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	349.806,56	330.211,00	374.300,00	390.300,00	408.200,00	423.080,00				
402200		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	38.260,32	26.513,00	34.700,00	36.100,00	37.200,00	38.000,00				
403300		Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.925,42	4.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00				
405210		vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	35.450,98	36.904,00	43.500,00	44.000,00	44.400,00	45.400,00				
411110		vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		123.207,00	200,00			ŕ				
413200		vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.700,00									
			and bonbuge	32.700,00									

Leistung-Nr	r	Bezeichnung							
Kontoni		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
543100	D	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.464,12	19.066,00	33.160,00	36.840,00	40.530,00	43.290,00
544210	Вет.:	Gewerbesteuerumlage 35% Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.539,00	324.245,00	340.150,00	394.900,00	419.300,00	438.400,00
544230	Bem.:	Kreisumlage 41,00 % Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	258.777,00	256.175,00	282.080,00	327.500,00	347.700,00	363.500,00
	Bem.:	VG-Umlage 34,00 %				·			·
			Summe Aufwand:	610.780,12	599.486,00	655.390,00	759.240,00	807.530,00	845.190,00
		Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisung	en, allgemeine Umlagen:	235.407,85	203.099,00	256.910,00	210.760,00	221.870,00	230.890,00
612001		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471510		vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10,00				
472100		Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00				
474100		Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6,31					
474102	Вет.:	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Dividende Volksbank-Hunsrück Nahe e.G., Kreissiedlungsgesellschaft	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			10,00	10,00	10,00	10,00
479200	ъет	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 528,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
479900		Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	Bem.:	Zinseinnahmen Verrechnungskonto VG-Kasse	G 75 4	721 (0	1 210 00	1 210 00	1 210 00	1 210 00	1 210 00
575120		an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	Summe Ertrag: E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	- 521,69 4.307,60	1.210,00 4.196,00	1.310,00 4.082,00	1.310,00 3.968,00	1.310,00 3.852,00	1.310,00 3.735,00
577140		an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	383,98	305,00	226,00	146,00	66,00	4,00

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige						
		Finanzaufwendungen	526,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
		Summe Aufwand:	5.217,58	4.851,00	4.658,00	4.464,00	4.268,00	4.089,00
	Gesamt 612001 Sonstige al	llgemeine Finanzwirtschaft:	- 5.739,27	- 3.641,00	- 3.348,00	- 3.154,00	- 2.958,00	- 2.779,00
		F	02420462	000 (41 00	1 022 52 (00	1 000 144 00	1 1 10 20 7 00	1 107 121 00
		Ertrag Gesamt:	934.384,63	888.641,00	1.033.726,00	1.089.144,00	1.148.385,00	1.195.131,00
		Aufwand Gesamt:	905.837,01	870.621,00	1.140.853,00	1.167.381,00	1.167.270,00	1.254.781,00
		Gesamt:	28.547,62	18.020,00	- 107.127,00	- 78.237,00	- 18.885,00	- 59.650,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Deistung 1 (1	<u> </u>			RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.668,00	10.668,00	10.670,00	10.670,00	10.670,00	60.670,00
Вет.:	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermei	ister							
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Вет.:	Aufwandsentschädigung Beigeordnete i	m Vertretungsfall							
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.395,84	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
Bem.:	Sozialversicherung Aufwandsentschädig	gung Ortsbürgermeister, Be	O						
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.588,00	3.588,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
Bem.:	Ehrensold								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Bewirtungskosten (Sitzungen, Besprecht	ungen, Neujahrsempfang, E							
769200	Verfügungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	95,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
			Summe Auszahlungen:	15.746,84	18.396,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	69.400,00
		Gesamt 11	1001 Verwaltungssteuerung:	- 15.746,84	- 18.396,00	- 19.400,00	- 19.400,00	- 19.400,00	- 69.400,00
112001	Personal								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.476,71	14.019,00	13.545,00	13.884,00	14.231,00	14.586,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	222,09	247,00	280,00	280,00	280,00	280,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.023,64	1.018,00	1.050,00	1.076,00	1.103,00	1.131,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.469,06	2.757,00	3.080,00	3.157,00	3.236,00	3.317,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	255,00	2.7.5.7,00	2.000,00	2.127,00	2.220,00	2.217,00
	(K)			27,96	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			300,00	300,00	300,00	300,00
Bem.:	arbeitsmedizinische und sicherheitstechni	ische Betreuung der Besch	Summe Auszahlungen:	15.219,46	18.069,00	18.283,00	18.725,00	19.178,00	19.642,00
			Gesamt 112001 Personal:	- 15.219,46	- 18.069,00	- 18.283,00	- 18.725,00	- 19.178,00	- 19.642,00
114001	Zentrale Dienste		Gesamt 112001 1 ersonat.	- 13.219,40	- 10.005,00	- 10.203,00	- 10.723,00	- 15.176,00	- 17.042,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Вет.:	Unterhaltung Bauhof		•						
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	369,67	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,0
Вет.:	Bewirtschaftung Bauhof		Ç	,		,	,		, .
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723500 Bem.:	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K) Gemeindetraktor (Kraftstoff, Reparaturen	n. Versicherung)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.633,13	4.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	.,	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.768,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
723600 Bem.:	und Schmierstoffe) (K) Unterhaltung der Maschinen und	agen	F10 Auszahlungen für Sach- und	1.768,83	1.000,00	1.00	0,00	0,00 1.000,00	0,00 1.000,00 1.000,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.342,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	GwG's unter 800,00 € -netto-								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00	1.625,00
Вет.:	jährliche Zuwendungen an Musikverein, I sowie Baukostenzuschüsse an Bauherrn	MGV, Freilichtbühne, Feuel	rwehr und TuS (= 625ϵ)						
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	58,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Kosten Homepage, Abo "Gemeinde und S	Stadt", Telefonbucheintrag,	etc						
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.292,66	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Bem.:	Haftpflichtversicherung und Unfallkasse								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	609,61	620,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Bem.:	Mitgliedsbeitrag GStB, KAV und Deutsch	•							
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	4 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	20 Errichtung Bauhof	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	19.981,50					
	-Auszamungen für Baumabnahmen- (K)		Cummo Auggoblungon		14 645 00	18.675,00	18.775,00	18.875,00	18.975,00
		~	Summe Auszahlungen:	37.681,45	14.645,00	<i>'</i>	1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<i>'</i>
11/201	7.11 1 · 11	Gesa	mt 114001 Zentrale Dienste:	- 37.681,45	- 14.645,00	- 18.675,00	- 18.775,00	- 18.875,00	- 18.975,00
116201	Zahlungsabwicklung		F20 F' 11						
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
	Forderungen) (K)				5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00
Вет.:	Entnahme Kassenbestand								
			Summe Einzahlungen:		5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.112,00

Leistung-Nr	Bezeichnung			RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
Bem.:	Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K) Zuführung Kassenbestand			57.645,50					
Бет	Zujunrung Kussenvesiana		Summe Auszahlungen:	57.645,50					
		Gesamt 11	6201 Zahlungsabwicklung:	- 57.645,50	5.310,00	208.381,00	73.879,00	15.465,00	47.11
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen			,		,	,		
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00		150,00	300,00	150,00	15
Bem.:	Kostenerstattungen für die Durchführung	von Wahlen							
			Summe Einzahlungen:	1.080,00		150,00	300,00	150,00	1:
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			•••			
P.o.m. i	(K) Kosten anl. Wahlen			377,04		200,00	500,00	200,00	2
Bem.:	Kosien am. wanien		Summe Auszahlungen:	377,04		200,00	500,00	200,00	20
		Gesamt 121201 Wahlen un	· ·	702,96		- 50,00	- 200,00	- 50,00	- 5
261201	Förderung von Theatern		and the second s	- ,-		/		/	
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.00
Bem.:	Pacht Verein Freilichtbühne Mörschied e	2.V.							
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.00
Вет.:	jährliche Rückzahlung durch Verein Frei im Jahr 2023	lichtbühne e.V. für Maßnahm	nen an der Freilichtbühne						
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	32 Kinder- und Jugend-Naturerlebniscamp Mörschied	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		59.500,00				
681900	Investitionszuwendungen - von übrigen Bereichen (K)	32 Kinder- und Jugend-Naturerlebniscamp Mörschied	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		35.700,00				
		1.1010011100	Summe Einzahlungen:	4.000,00	99.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und			21000,00	2.000,00	2.000,00	2.00
			Dienstleistungen	8.881,64					

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	317,54	318,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Bem.:	Versicherungskosten Freilichtbühne		C	,	Í	Ź	Ź	Ź	ĺ
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			80.000,00			
Вет.:	Maßnahmen an der Freilichtbühne (jähr	liche Rückzahlung durch Ver	•						
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	32 Kinder- und Jugend-Naturerlebniscamp Mörschied	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		119.000,00				
	•		Summe Auszahlungen:	9.199,18	119.318,00	80.400,00	400,00	400,00	400,00
		Gesamt 26120	1 Förderung von Theatern:	- 5.199,18	- 20.118,00	- 72.400,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
262201	Förderung der Musikpflege								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
			Summe Auszahlungen:						
		Gesamt 262201 F	örderung der Musikpflege:						
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Вет.:	Kranz anl. Volkstrauertag, Martinsbrezel	•						
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
		Summe Auszahlungen:	227,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 227,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
365201	Kindergärten							
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.061,57	54.300,00	92.380,00	93.000,00	93.100,00	93.200,00
Bem.:	Kindergartenumlage							
		Summe Auszahlungen:	60.061,57	54.300,00	92.380,00	93.000,00	93.100,00	93.200,00
266001		Gesamt 365201 Kindergärten:	- 60.061,57	- 54.300,00	- 92.380,00	- 93.000,00	- 93.100,00	- 93.200,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit	TO D						
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.639,55	2.003,00	1.935,00	1.983,00	2.033,00	2.084,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,73	35,00	40,00	40,00	40,00	40,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	146,22	145,00	150,00	154,00	158,00	162,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	352,80	394,00	440,00	451,00	462,00	474,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,96	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12,16	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Bem.:	Unterhaltung Spielplatz		Diensticistungen	12,10	300,00	300,00	800,00	800,00	000,00
723120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
723800 Bem.:	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K) GwG's Spielplatz		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800,00	800,00	800,00
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 (K)	4 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			7.000,00			
Bem.:	Anschaffung Spielgerät Spielplatz								
		G	Summe Auszahlungen:		3.081,00	11.169,00	4.232,00	4.297,00	4.364,00
421001	Förderung des Sports	Gesamt 366001 Einri	chtungen der Jugendarbeit:	- 2.186,42	- 3.081,00	- 11.169,00	- 4.232,00	- 4.297,00	- 4.364,00
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
			Summe Auszahlungen:						
		Gesamt 42	1001 Förderung des Sports:						
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen		F7 Sonstige laufende Einzahlungen						
	aus sonstigen Veräußerungen (K)			6,46					

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	2 Verkauf Grundstück	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	35.658,91					
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)		F26 Sonstige Investitionseinzahlungen						
Bem.:	Verkauf von Baugrundstücken (2021 = F	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und	2 Verkauf Grundstück	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen						
	Gewerbegrundstücke (K)			164.048,53		24.350,00			
Bem.:	Bauplatzverkauf			100 712 00		2425000			
722100			Summe Einzahlungen:	199.713,90		24.350,00			
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	345,40					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626,81	1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Bem.:	WKB und Grundsteuer B für Bauplätze								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	33 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.892,00					
	()		Summe Auszahlungen:	3.864,21	1.700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		Gesamt 522501 Grunderwe	rb zur Weiterveräußerung:	195.849,69	- 1.700,00	23.250,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
536101	Versorgung mit technischer Informatio	ons- und Telekommunikatio	onsinfrastruktu						
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen		F10 Auszahlungen für						
	Bereich - an die Gemeinden und		Sach- und			4.050.00			
Вет.:	Gemeindeverbände (K) 10%-Anteil an Ausbau DSL-Versorung		Dienstleistungen			4.050,00			
Belli	10,0 Ilmen un Itasoun DSL reisorung		Summe Auszahlungen:			4.050,00			
Ge	esamt 536101 Versorgung mit technische	r Informations- und Teleko				- 4.050,00			
541101	Straßen								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.279,02	4.005,00	3.870,00	3.967,00	4.066,00	4.168,00
Betragsangaben in EUR			Seite 66						
Denagsangaben in EUR			Sene 00						

eistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahi 2026
	Bemerkung								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	63,45	71,00	80,00	80,00	80,00	80
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			80,00	80,00	80,00	8
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	292,46	291,00	300,00	308,00	315,00	32
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	705,41	788,00	880,00	902,00	925,00	94
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1,00	1,00	1,00	
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8,04	8,00	8,00	8,00	8,00	
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		.,	20,00	20,00	20,00	2
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	10
Bem.:	Unterhaltung der 4 Buswartehallen		8		,	,	,	,	
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290,24	300,00	310,00	310,00	310,00	3
Bem.:	WKB für Buswartehallen und Parkplatz ü	her Friedhof	Diensticistungen	270,24	300,00	310,00	310,00	310,00	3
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	oci 17. cumoj	F10 Auszahlungen für Sach- und	12.110.10	2.500.00	2 500 00	2.500.00	2.500.00	2.5
Dam .	Unterhaltung Straßen		Dienstleistungen	13.118,18	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.5
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	34 Neubaugebiet "Auf der Treib, 2. Planungsabschnitt"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			43.000,00			
Вет.:	Planungskosten und Ingeneurleistungskos mittels HH-Nachtrag)	ten Verkehrsanlagen; 2024:	Ausführung (Finanzierung						
			Summe Auszahlungen:	17.756,80	9.063,00	52.149,00	9.276,00	9.405,00	9.5
			Gesamt 541101 Straßen:	- 17.756,80	- 9.063,00	- 52.149,00	- 9.276,00	- 9.405,00	- 9.53

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Buchungsstelle (B)	assnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsf			Verkehrszeichen					
681420	öffentlichen Bereich - von dem Land (K) Stra		F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.960,00			
Bem.:	Landeszunwendung LED-Umrüstung Straßenb	peleuchtung (Kosten und				10.070.00			
			Summe Einzahlungen:			10.960,00			
722100 723200	Straßenbeleuchtungskosten (K) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.323,98	2.200,00	12.000,00	12.100,00	12.200,00	12.30
Вет.:	Strombezugskosten Straßenbleuchtung		Dienstielstungen	12.323,96	2.200,00	12.000,00	12.100,00	12.200,00	12.30
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.169,60	4.050,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.50
Bem.:	Bau- und Unterhaltungspauschale OIE		Diensticistungen	4.107,00	4.030,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.50
			Summe Auszahlungen:	16.493,58	6.250,00	16.500,00	16.600,00	16.700,00	16.80
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflä	chen wie Straßenbeleu	chtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:	- 16.493,58	- 6.250,00	- 5.540,00	- 16.600,00	- 16.700,00	- 16.80
541105	Brücken, Über- und Unterführungen								
541105	Brucken, ober- und enterrum ungen								
681900		Neuerrichtung Brücke	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			23.180,00			
	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 l	Neuerrichtung Brücke	\mathcal{E}			23.180,00 23.180,00			
	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 1 Bereichen (K)		Investitionszuwendungen						
681900	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 1 Bereichen (K)		Investitionszuwendungen Summe Einzahlungen:			23.180,00			
681900	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 l Bereichen (K) Gesa Straßenoberflächenentwässerung Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		Investitionszuwendungen Summe Einzahlungen:	14.450,10	14.450,00	23.180,00	14.450,00	14.450,00	14.45
681900 541401 723200 <i>Bem.</i> :	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 1 Bereichen (K) Gesa Straßenoberflächenentwässerung Bewirtschaftung (keine Steuer) (K) Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen		Investitionszuwendungen Summe Einzahlungen: Über- und Unterführungen: F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.450,10	14.450,00	23.180,00 23.180,00	14.450,00	14.450,00	14.45
681900 541401 723200	Investitionszuwendungen - von übrigen 30 l Bereichen (K) Gesa Straßenoberflächenentwässerung Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		Investitionszuwendungen Summe Einzahlungen: Über- und Unterführungen: F10 Auszahlungen für Sach- und	14.450,10	14.450,00	23.180,00 23.180,00	14.450,00	14.450,00	14.45
681900 541401 723200 <i>Bem.</i> :	Investitionszuwendungen - von übrigen Bereichen (K) Gesa Straßenoberflächenentwässerung Bewirtschaftung (keine Steuer) (K) Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		Investitionszuwendungen Summe Einzahlungen: Über- und Unterführungen: F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen F10 Auszahlungen für Sach- und	14.450,10 14.450,10	14.450,00 14.450,00	23.180,00 23.180,00	14.450,00 14.450,00	14.450,00 14.450,00	14.45

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Leistung-141	Dezerennung		RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme Gliederungsposition	0 0	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
541501	Konzessionsabgaben							
662500	Konzessionsabgaben (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen	24.494,29	24.300,00				
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen			23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
Вет.:	Konzessionsabgaben v. OIE							
		Summe Einzahlur		24.300,00	23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
		Gesamt 541501 Konzessionsabga	ben: 24.494,29	24.300,00	23.550,00	23.600,00	23.650,00	23.700,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlur	ngen 8.853,45	10.815,00	10.449,00	10.710,00	10.978,00	11.252,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlur	ngen 171,33	191,00	216,00	216,00	216,00	216,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlur	ngen 789,70	785,00	810,00	830,00	851,00	872,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlur	ngen 1.904,74	2.127,00	2.376,00	2.435,00	2.496,00	2.559,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlur						
	(K)		21,60	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und		2 000 00	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	2 000 0
D	Hatari altari Cuin and a sur Outelan	Dienstleistungen	2.207,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,0
<i>Bem.</i> : 723200	Unterhaltung Grünanlagen, Ortslage Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und	r					
		Dienstleistungen	235,55	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Вет.:	Strom, Grundsteuer B und WKB Elektriz	itäsversorgungsanlage Herrsteiner Str. und Grünanl	agen					
		Summe Auszahlur	,	16.190,00	16.173,00	16.513,00	16.863,00	17.221,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschafts	bau: - 14.184,03	- 16.190,00	- 16.173,00	- 16.513,00	- 16.863,00	- 17.221,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	F4 Öffentlich-rechtlich Leistungsentgelte	he 25,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Bem.:	Benutzungsgebühren Leichenhalle							

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
642000		To Ye						
642900 Bem.:	von übrigen Bereichen (K) Erstattung Grabaushub	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.255,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
682700	Grabnutzungsentgelte (K) 5 Grabnutzungs	sentgelte F25 Einzahlungen aus						
Bem.:	Grabnutzungsentgelte	Beiträgen und ähnlichen Entgelten	912,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Graonuizungsenigette	Summe Einzahlungen:	6.192,00	5.700,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und	0.172,00	21700,00	0.000,00	0.000,00	0.000,00	0.000,00
,02210	Theoline in Organization (12)	Versorgungsauszahlungen	3.279,02	4.005,00	3.870,00	3.967,00	4.066,00	4.168,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und						
		Versorgungsauszahlungen	63,45	71,00	80,00	80,00	80,00	80,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	292,46	291,00	300,00	308,00	315,00	323,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und	252,10	251,00	200,00	300,00	313,00	323,00
,		Versorgungsauszahlungen	705,41	788,00	880,00	902,00	925,00	948,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige	F9 Personal- und						
	(Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	Versorgungsauszahlungen	8,04	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
,25100	one-manang (nome steads) (11)	Sach- und						
	V I. I	Dienstleistungen	3.125,72	500,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: 723130	Unterhaltung Friedhof; 2023: Sanierung Friedhofsmauer Unterhaltung der Grundstücke,	(40.000 €) F10 Auszahlungen für						
723130	Außenanlagen, Gebäude und	Sach- und						
	Gebäudeenrichtungen - Gebäude	Dienstleistungen						
	einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)							
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für						
		Sach- und						
Вет.:	Versicherung und Stromkosten Leichenhalle, BG-Beitrag	Dienstleistungen	385,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke,	F10 Auszahlungen für						
	Außenanlagen, Gebäude und	Sach- und						
	Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem	Dienstleistungen						
	Gebäude zuzurechnen sind (K)							

Leistung-Nr	Bezeichnung								
2.0.500	<u> </u>			RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.:	Grabaushub, Beseitigung Gräber		Č		,	Ź	ŕ	,	Ź
			Summe Auszahlungen:	7.859,50	7.163,00	49.138,00	9.265,00	9.394,00	9.527,00
		Gesamt 553001 Friedl	nofs- und Bestattungswesen:	- 1.667,50	- 1.463,00	- 42.338,00	- 2.465,00	- 2.594,00	- 2.727,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.400,00		10.020,00	8.590,00	8.590,00	8.590,00
Вет.:	Fördermittel klimaangepasstes Waldmandenthalten)	agement (2023: Förderung	_	0.400,00		10.020,00	0.570,00	0.570,00	0.570,00
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.440,00					
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.440,00					
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.267,44	12.946,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00	26.320,00
Bem.: 641199	Erlöse Holzgeldverkäufe (5,5 % / 9,5 %) Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	innergemeinschaftlich (0%)		C F:	10 107 44	12.046.00	27 240 00	25.010.00	25 010 00	35.910,00
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		Summe Einzahlungen: F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.107,44 3.054,95	12.946,00 3.720,00	37.340,00 3.100,00	35.910,00 3.100,00	35.910,00 3.100,00	3.100,00
Bem.:	staatlicher Revierdienst			2.22.,,,,		2.2.00,00	2.2.3,00	,00	2.2.23,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	885,56	1.230,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Вет.:	Grundsteuer, Mieten/Pachten		C	•	,			•	,

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Buchungsstelle (B)	assnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,0
Bem.:	Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steu	ier)							
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.522,62	12.770,00				
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			16.320,00	16.320,00	16.320,00	13.620,
Вет.:	Dienstleistungen Dritter -Unternehmereinsatz	- (19 % Steuer)	-						
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	988,78	2.050,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,
Вет.:	Waldarbeitereinsatz (keine Steuer)		•						
729304	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,
Вет.:	Waldarbeitereinsatz (5,5 % / 9,5 % Steuer)		•						
729305	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	746,38		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,
Bem.:	Waldarbeitereinsatz (19 % Steuer)								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.910,74	1.930,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,
Bem.: 785100	Waldbrandversicherung, Berufsgenossenscha Auszahlungen für unbebaute 13 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)		F29 Auszahlungen für Sachanlagen			70.000,00			
Bem.:	Ankauf von Waldgrundstücken					70.000,00			
Dem	Liming for many anastronen		Summe Auszahlungen:	21.109,03	21.700,00	96.460,00	26.460,00	26.460,00	23.760,0
		Gesamt 555101 Ko	ommunale Forstwirtschaft:	- 2.001,59	- 8.754,00	- 59.120,00	9.450,00	9.450,00	12.150,0
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.377,59	2.310,00				

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00
Вет.:	Landpacht und Pacht für Funktübertragi								
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010,45	1.050,00				
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
Rom.	(steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb -	kaina Stanan				1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Вет.:	Enischaaigung Abjailwirischajisbeirieb -	keine Sieuer-	Summe Einzahlungen:	3.388,04	3.360,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	,.	,	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Material Außengebietsentwässerung								
723210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	25,56		26,00	26,00	26,00	26,00
Вет.:	Pacht Außengebietsentwässerung		Ü	,		Ź	ŕ	ŕ	,
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	13 Kauf von Grundstücken	F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
	Rechte (K)					5.000,00			
Bem.:	Ankauf Grundstücke in der Gemarkung		Summe Auszahlungen:	25,56		6.026,00	1.026,00	1.026,00	1.026,00
		Gesamt 555301 Ka	ommunale Landwirtschaft:	3.362,48	3.360,00	- 2.436,00	2.564,00	2.564,00	2.564,00
555901	Wirtschaftswege	Gesuint 303001 IX	minute Luna vii tsenutti	0.002,10	2.200,00	2.100,00	2.501,00	2.50 1,00	2.501,00
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.921,19	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,00
Вет.:	Erstattung durch Jagdgenossenschaft		Transferenzamangen	1.721,17	3.040,00	3.041,00	3.077,00	3.110,00	3.137,00
			Summe Einzahlungen:	1.921,19	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	983,69	1.202,00	1.161,00	1.190,00	1.220,00	1.250,00
ragsangaben in EUR			Seite 73						

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	19,04	21,00	24,00	24,00	24,00	24,0
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	87,73	87,00	90,00	92,00	95,00	97,0
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	211,71	236,00	264,00	271,00	277,00	284,0
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,40	2,00	2,00	2,00	2,00	2,0
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.148,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,0
Bem.:	Unterhaltung Wirtschaftswege		Biolisticistangen	1.110,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,0
723390	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
			Summe Auszahlungen:	2.452,65	3.048,00	3.041,00	3.079,00	3.118,00	3.157,0
		(Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 531,46					
573101	Durchführung von Märkten								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
	(steuerbefreite Umsätze 0%) (K)					100,00	100,00	100,00	100,0
Bem.:	Erlöse Festplatz -keine Steuer-								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		Summe Einzahlungen: F10 Auszahlungen für Sach- und		100,00	100,00	100,00	100,00	100,0
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		Dienstleistungen F10 Auszahlungen für Sach- und	8.724,21		500,00	500,00	500,00	500,0
			Dienstleistungen	532,47	550,00	550,00	550,00	550,00	550,0

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
			Summe Auszahlungen:	9.256,68	550,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,0
			Durchführung von Märkten:	- 9.256,68	- 450,00	- 950,00	- 950,00	- 950,00	- 950,0
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftsh	äuser, Bürgerhäuser							
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	2.500,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,0
Вет.:	Benutzungsgebühren (keine Steuer)								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00				
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,0
Bem.:	Getränkeverkauf (19 % Steuer)								
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00				
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00				
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	29 Neugestaltung Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.950,00					
		8	Summe Einzahlungen:	53.150,00	5.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,0
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.513,82	6.139,00	11.635,00	11.926,00	12.224,00	12.530,0
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	102,82	35,00	40,00	40,00	40,00	40,0
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	452,02	447,00	950,00	974,00	998,00	1.023,0

Seite 75

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.471,89	1.492,00	3.240,00	3.321,00	3.404,00	3.489,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
	(K)			3,96	4,00	84,00	84,00	84,00	84,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	78,90	78,00	200,00	200,00	200,00	200,00
709100	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306,59	2.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem	allg. Unterhaltung; 2023: Außenstreiche	arheiten (5 000 €)	Dienstielstungen	300,39	2.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	(3.000 c)	F10 Auszahlungen für						
			Sach- und						
			Dienstleistungen	4.993,79	12.000,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00	18.000,00
Bem	, 0								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige		F10 Auszahlungen für Sach- und						
	Gebrauchsgegenstände (K)		Dienstleistungen	302,08	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Вет			9	,		,	,	,	,
723900	Getränkeeinkauf (K)		F10 Auszahlungen für						
			Sach- und						
			Dienstleistungen		2.500,00				
723905	Getränkeeinkauf (19%) (K)		F10 Auszahlungen für						
			Sach- und Dienstleistungen			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Bem	Getränkeeinkauf (19 % Steuer)		Dienstielstungen			3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		F14 Sonstige laufende						
	und sonstige Geschäftsaufwendungen		Auszahlungen						
	(K)			263,28	264,00	290,00	290,00	290,00	290,00
Bem	: Telefongebühren Gemeindehaus								

Leistung-Nr	Bezeichnung			RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
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)	4 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 410,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	22 Umbau Bürgerhaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.637,05					
785930	für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	29 Neugestaltung Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	108.762,03		40.000,00			
Bem.:	Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus (Res Vorjahren gezahlt worden	stkosten); Zuwendung i.H.v.	89.000 € sind bereits in						
			Summe Auszahlungen:	149.888,23	25.759,00	84.239,00	40.635,00	42.040,00	43.456,
		weckhallen, Dorfgemeinsc	haftshäuser, Bürgerhäuser:	- 96.738,23	- 20.259,00	- 76.739,00	- 33.135,00	- 34.540,00	- 35.956,
573201	Sonstige bebaute Grundstücke								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.639,59	2.003,00	1.935,00	1.983,00	2.033,00	2.084,
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.72	25.00	40.00	40.00	40.00	40
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und	31,72	35,00	40,00	40,00	40,00	40,
703200	Arbeitneimer - versorgungskasse- (K)		Versorgungsauszahlungen	146,25	145,00	150,00	154,00	158,00	162,
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	352,51	394,00	440,00	451,00	462,00	474,
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,84	4,00	4,00	4,00	4,00	4,0
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und	2,0	1,00	,,,,	·	,,,,	• • •
D	Abwigg Cobineda (goggeniik au Camain JI	ua) Untana Daufatu 1	Dienstleistungen				50.000,00		
Bem.: 723200	Abriss Gebäude (gegenüber Gemeindehau Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	us) -Oniere Dorjsir. 1-	F10 Auszahlungen für Sach- und						
			Dienstleistungen	722,09	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,
Bem.:	Versicherungen, Strom, Wasser/Abwasser	·/WKB, Grundsteuer, etc. fü	r Objekt Untere Dorfstr. 1						

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
			Summe Auszahlungen:	2.896,00	3.681,00	3.669,00	53.732,00	3.797,00	3.864,00
			nstige bebaute Grundstücke:	- 2.896,00	- 3.681,00	- 3.669,00	- 53.732,00	- 3.797,00	- 3.864,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgen	meine Umlagen							
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.950,93	5.900,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00	5.560,00
	land- und forstwirtschaftliche Grundstück	re	F1.0: 1 m1 1' 1						
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	70.275,22	68.850,00	88.440,00	88.440,00	88.440,00	88.440,0
	bebaute und unbebaute Grundstücke -Ort.	slage-							
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	265.610,38	207.000,00	360.000,00	400.000,00	440.000,00	470.000,0
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	342.078,16	330.211,00	374.300,00	390.300,00	408.200,00	423.080,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	37.879,94	26.513,00	34.700,00	36.100,00	37.200,00	38.000,00
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.963,77	4.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	36.534,34	36.904,00	43.500,00	44.000,00	44.400,00	45.400,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		123.207,00	200,00			
613200	vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	22 700 00					
			Transfereinzahlungen Summe Einzahlungen:	32.700,00 794.992,74	802.585,00	912.300,00	970.000,00	1.029.400,00	1.076.080,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	36.855,08	19.066,00	33.160,00	36.840,00	40.530,00	43.290,00
Bem.:	Gewerbesteuerumlage 35%								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	327.539,00	324.245,00	340.150,00	394.900,00	419.300,00	438.400,00
Вет.:	Kreisumlage 41,00 %		_						
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	258.777,00	256.175,00	282.080,00	327.500,00	347.700,00	363.500,00
Вет.:	VG-Umlage 34,00 %		_						
			Summe Auszahlungen:	623.171,08	599.486,00	655.390,00	759.240,00	807.530,00	845.190,00
	Gesamt 611001	Steuern, allgemeine Zuw	veisungen, allgemeine Umlagen:	171.821,66	203.099,00	256.910,00	210.760,00	221.870,00	230.890,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
671510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10,00				
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00				
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6,31					
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			10,00	10,00	10,00	10,00
Bem.:	Dividende Volksbank-Hunsrück Nahe e	e.G., Kreissiedlungsgesells	schaft						
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 8,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Bem.:	Zinseinnahmen Verrechnungskonto VG	-Kasse	, and the second		,,,,	, ,	, , ,	,,,,	.,
			Summe Einzahlungen:	- 1,69	1.210,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00	1.310,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
555100			T10 7' 11 1						
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.307,60	4.196,00	4.082,00	3.968,00	3.852,00	3.735,00
777140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	383,98	305,00	226,00	146,00	66,00	4,00
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	526,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	21.068,42	21.259,00	21.452,00	21.646,00	21.842,00	12.500,00
Bem.:	Tilgung Darlehen			,		. ,	,	,,,,,	,
			Summe Auszahlungen:	26.286,00	26.110,00	26.110,00	26.110,00	26.110,00	16.589,00
		Gesamt 612001 Sonstige a	llgemeine Finanzwirtschaft:	- 26.287,69	- 24.900,00	- 24.800,00	- 24.800,00	- 24.800,00	- 15.279,00
			Einzahlungen Gesamt: Auszahlungen Gesamt:	1.108.037,91 1.108.037,91	963.259,00 963.259,00	1.270.552,00 1.270.552,00	1.134.068,00 1.134.068,00	1.134.993,00 1.134.993,00	1.213.409,00 1.213.409,00
			Gesamt:	- 0,00	,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	,	,	0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Gemeindeauf	gaben						
Leistung: 114001 Ze	ntrale Dienste						
Maßnahme: 4 Anschaff	fung von Vermögensg	gegenständen oberh	alb 410,00 €				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.367,31	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		7.367,3
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.367,31	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00		- 7.367,3
Leistung: 366001 Ein	nrichtungen der Juge	ndarbeit					
Maßnahme: 4 Anschaft	fung von Vermögensg	gegenständen oberh	alb 410,00 €				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.000,00					7.000,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 7.000,00					- 7.000,0
Erläuterungen: 366001-08	2190-4-509: Anschaffi	ung Spielgerät Spiel	olatz				
Leistung: 522501 Gr	underwerb zur Weite						
ě .	underwerb zur weite	erverauberung					
-	Grundstück	erverauberung					
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus		24.350,00					24.350,0
-							24.350,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus							
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	Grundstück	24.350,00					
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz	24.350,00					
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz	24.350,00 24.350,00 verkauf	nitt"				24.350,00
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch	nitt"				24.350,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14: Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch 43.000,00	nitt"				24.350,0 43.000,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch	nitt"				24.350,0 43.000,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch 43.000,00 - 43.000,00		ferkehrsanlagen; 202	4: Ausführung (Fina	anzierung mittels HH	24.350,0 43.000,0 - 43.000,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus nvestitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus nvestitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14: Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus nvestitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus nvestitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus investitionstätigkeit Erläuterungen: 541101-096	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch 43.000,00 - 43.000,00 skosten und Ingeneu	rleistungskosten V	-			24.350,0 43.000,0 - 43.000,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus nvestitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus nvestitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus nvestitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus nvestitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus investitionstätigkeit Erläuterungen: 541101-090 Leistung: 541102 Ve Maßnahme: 31 LED Un	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz aßen gebiet "Auf der Trei	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch 43.000,00 -43.000,00 skosten und Ingeneu fentlicher Verkehrs euchtung	rleistungskosten V	-			24.350,0 43.000,0 - 43.000,0
Maßnahme: 2 Verkauf Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 522501-14. Leistung: 541101 Str Maßnahme: 34 Neubau Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 541101-090 Leistung: 541102 Ve	Grundstück 3499-2-528: Bauplatz Gebiet "Auf der Trei 6902-34-510: Planung	24.350,00 24.350,00 verkauf b, 2. Planungsabsch 43.000,00 - 43.000,00 skosten und Ingeneu fentlicher Verkehrs	rleistungskosten V	-			24.350,0 43.000,0 - 43.000,0

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

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

					•		
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
0 11 1 Ft 1	27.27.22	2023	2024	2025	2026		4 < 000 04
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.950,00	10.960,00					- 16.990,00
Erläuterungen: 541102-231			mrüstung Straßenb	eleuchtung (Kosten	und Bundeszuschus	s in 2022)	
	icken, Über- und Un	terführungen					
	chtung Brücke	22 190 00					72 100 00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	23.180,00					73.180,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.043,43						109.043,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 59.043,43	23.180,00					- 35.863,43
Leistung: 553001 Fri	edhofs- und Bestattu	ngswesen					
Maßnahme: 5 Grabnutz	zungsentgelte						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.235,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		31.235,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und	25.235,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		31.235,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	,						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236	5000-5-524: Grabnutz						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kol	5000-5-524: Grabnutz						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kol Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus	5000-5-524: Grabnutz						
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kol Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus	5000-5-524: Grabnutz						70.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kol Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5000-5-524: Grabnutz	chaft					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5000-5-524: Grabnutz	70.000,00					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5000-5-524: Grabnutz mmunale Forstwirtse n Grundstücken	70.000,00 - 70.000,00	ıken				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021	mmunale Forstwirtsen Grundstücken	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc	ken				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Koi	5000-5-524: Grabnutz mmunale Forstwirtse n Grundstücken	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc	ken				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kol Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Kol Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus	mmunale Forstwirtsen Grundstücken 1100-13-504: Ankauf	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc	ken				- 70.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kor Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Kor Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	mmunale Forstwirtson Grundstücken 100-13-504: Ankauf mmunale Landwirtson Grundstücken	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc	ken				- 70.000,0 0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	mmunale Forstwirtson Grundstücken 1100-13-504: Ankauf mmunale Landwirtson Grundstücken 11.636,00	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc	ken				- 70.000,0 00 11.636,00 41.259,92
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Kor Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Kor Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	mmunale Forstwirtson Grundstücken 1100-13-504: Ankauf mmunale Landwirtson Grundstücken 11.636,00 36.259,92 - 24.623,92	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc chaft 5.000,00 - 5.000,00					- 70.000,00 11.636,00 41.259,92
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555301-029	mmunale Forstwirtson Grundstücken 1100-13-504: Ankauf mmunale Landwirtson Grundstücken 11.636,00 36.259,92 - 24.623,92	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc chaft 5.000,00 - 5.000,00 Grundstücke in der	Gemarkung				- 70.000,00 11.636,00 41.259,92
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 553001-236 Leistung: 555101 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555101-021 Leistung: 555301 Koi Maßnahme: 13 Kauf vo Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Erläuterungen: 555301-029 Leistung: 573102 Me	mmunale Forstwirtson Grundstücken 1100-13-504: Ankauf mmunale Landwirtson Grundstücken 11.636,00 36.259,92 - 24.623,92	70.000,00 - 70.000,00 von Waldgrundstüc chaft 5.000,00 - 5.000,00 Grundstücke in der	Gemarkung er, Bürgerhäuser				70.000,00 - 70.000,00 11.636,00 41.259,92 - 29.623,92

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

Planungs-

Ansatz des

Planungs-

Planungs-

56 Mörschied

bis einschl. des

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

Gesamtein-/

Planungs-

	Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Haushalts- jahres	daten des Haushalts- folgejahres	daten des zweiten Haushalts- folgejahres	daten des dritten Haushalts- folgejahres	daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00		- 6.000,00
Leistung: 573102 Me	hrzweckhallen, Doi	fgemeinschaftshäu	ser, Bürgerhäuser				
Maßnahme: 29 Neugest	altung Außenanlag	e Dorfgemeinschaft	shaus				
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.550,00						153.550,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	221.416,50	40.000,00					261.416,50
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 67.866,50	- 40.000,00					- 107.866,50

Erläuterungen: 573102-096400-29-510: Außenanlage Dorfgemeinschaftshaus (Restkosten); Zuwendung i.H.v. 89.000 € sind bereits in Vorjahren gezahlt worden

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	267.871,00	59.990,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	332.361,00
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	423.487,16	168.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	600.487,16
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 155.616,16	- 108.010,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 268.126,16

Summe Einzahlungen Gesamt:	267.871,00	59.990,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	332.361,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	423.487,16	168.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	600.487,16
Saldo Gesamt:	- 155.616,16	- 108.010,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 268.126,16

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

Muster 3 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2022				
im Haushaltsjahr 2021				
im Haushaltsjahr 2020				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

56 Mörschied

Nr		Darlehensdatum		Schuldenstand		Schuldendienst					Voraussichtliche
(Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Zinslauf bis	ursprünglich	bei Aufnahme	Anfangsstand	Zinsen		Tilgung		Annuität	Endstand
			EUR	EUR	EUR	Ø %	EUR	Ø %	EUR	EUR	EUR
Bestandsdarlehen											
615047890 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1201005) Finanzierung allg. Investitionen	01.04.2016 30.03.2026	112.885,97	112.885,97	37.077,31	0,6096	226,04	31,1079	11.533,96	11.760,00	25.543,35
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 01.04.2016: 0.6900 %										
6700094228 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Umbau Dorfgemeinschaftshaus	02.11.2018 30.09.2028	400.000,00	400.000,00	358.703,08	1,1381	4.082,42	2,7648	9.917,58	14.000,00	348.785,50
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 02.11.2018: 1.1500 %					1			·		
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	512.885,97	512.885,97	395.780,39		4.308,46		21.451,54	25.760,00	374.328,85
	Gesamtsumme in EUR		512.885,97	512.885,97	395.780,39		4.308,46		21.451,54	25.760,00	374.328,85
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	512.885,97	512.885,97	395.780,39		4.308,46		21.451,54	25.760,00	374.328,85
	Summe in EUR	` ′		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		4.308,40		21.431,34	23.760,00	•
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2023/2024

56 Mörschied

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 15.582,00	38.249,00	- 78.919,00	- 50.733,00	7.877,00	- 33.112,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	21.068,00	21.259,00	21.452,00	21.646,00	21.842,00	12.500,00
3	Zwischensumme	- 36.651,00	16.990,00	- 100.371,00	- 72.379,00	- 13.965,00	- 45.612,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 36.651,00	16.990,00	- 100.371,00	- 72.379,00	- 13.965,00	- 45.612,00

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2023:	
Jahr 2024:	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	

	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	3.356.884,19	3.750.561,56	3.779.656,11
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	465.258,80	460.044,64	449.787,83
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.248,56	2.638,66	2.028,70
013200	Straßenbeleuchtung	3.248,56	2.638,66	2.028,7
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	5.900,58	5.100,66	4.300,7
012100	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	5.900,58	5.100,66	4.300,7
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	14.758,29	452.305,32	443.458,3
013100	Straßenoberflächenentwässerung	14.758,29	14.005,77	
	Freilichtbühne		438.299,55	430.205,0
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	441.351,37		
019100	Umbau Freilichtbühne Mörschied	441.351,37		
1.2.	Sachanlagen	2.891.375,39	3.290.266,92	3.329.618,2
1.2.1.	Wald, Forsten	491.146,24	491.146,24	491.146,2
021100	Mischwald	491.146,24	491.146,24	491.146,2
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240.977,89	247.379,99	245.896,5
022130	Friedhöfe - Friedhofswege	16.068,31	15.347,95	14.627,5
022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	97,02	97,02	97,0
022400	Sportflächen	23.241,98	23.241,98	23.241,9
022500	Kinderspielplätze	4.524,01	11.646,47	10.883,3
022900	Sonstige	20.956,32	20.956,32	20.956,3
023100	Ackerland	13.704,16	13.704,16	13.704,1
023300	Öd- und Unland	2.533,20	2.533,20	2.533,2
023400	Weideland	9.281,66	9.281,66	9.281,6
024100	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	149.467,79	149.467,79	149.467,7
026100	Flüsse und Bäche	780,33	780,33	780,3
026200	Seen und Teiche	320,79	320,79	320,7
029700	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	2,32	2,32	2,3
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	678.598,52	664.975,04	651.351,5
031100	Einfamilienhäuser	82.514,40	81.495,60	80.476,80

		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.201
	039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	467.885,97	458.264,37	448.642,7
	039210	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	27.826,95	27.109,47	26.391,9
	039230	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	5.453,76	5.112,90	4.772,0
	039300	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	38.614,03	37.517,29	36.420,5
	039990	sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	56.301,41	55.473,41	54.645,4
1.2.4.		Infrastrukturvermögen	674.230,41	668.231,82	758.124,0
	041200	Brücken			107.925,0
	048240	Straßen - Gemeindestraßen	508.873,45	495.958,33	483.043,2
	048250	Straßen - Gehwege	29.881,97	29.881,97	29.881,9
	048310	Wege - Fußwege	13.510,80	25.218,93	24.892,7
	048320	Wege - Wanderwege	1,00	1,00	1,0
	048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	45.278,83	43.931,35	42.583,8
	048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	5.410,60	5.410,60	5.410,6
	048390	Wege - sonstige Wege	8.681,44	8.681,44	8.681,4
	048410	Plätze - Parkplätze	10.102,48	9.877,90	9.653,
	048420	Plätze - Dorfplätze	25.161,72	23.356,26	21.550,8
	048710	Straßenbeleuchtung - Strom	2,00	2,00	2,0
	049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	2.514,33	2.413,05	2.311,7
	049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	24.811,79	23.498,99	22.186,
1.2.5.		Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.		Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.394,70	4.266,82	3.249,9
	071820	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	1,00	1,00	1,0
	071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	3.034,25	2.520,47	2.006,6
	071900	sonstigeFahrzeuge	131,00	11,00	2,0
	072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	5,00	5,00	5,0
	072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	2.223,45	1.729,35	1.235,2
1.2.8.		Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.365,58	20.147,38	18.166,5
	082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	9.815,00	19.641,38	17.660,
	082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	550,58	506,00	506,0
1.2.9.		Pflanzen, Tiere			
1.2.0.		Odeletete Avechten von Antonio In Bon	700 662 05	4 404 440 62	1.161.683,4
1.2.10.		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	790.662,05	1.194.119,63	1.101.003,4

r.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
096300	Zuwegung Bürgerhaus und Spielplatz	12.034,29		
096400	Neugestaltung Aussenanlage am Dorfgemeinschaftshaus	2.380,00	2.796,50	11.796,50
096600	Dorferneuerung	26.899,95		
096700	Errichtung eines Bauhofes	87.366,70	230.901,82	265.926,61
096800	Flurbereinigungsverfahren	50.196,77	50.196,77	50.471,77
096900	Umbau Bürgerhaus	608.784,34	829.224,54	830.488,56
1.3.	Finanzanlagen	250,00	250,00	250,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
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, rechstfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	250,00	250,00
131900	Sonstige Anteilsrechte	250,00	250,00	250,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	874.007,92	812.209,83	956.205,00
2.1.	Vorräte	247.074,03	247.074,03	247.074,03
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	247.074,03	247.074,03	247.074,03
143401	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 301/9 -Auf der Treib-	23.006,19	23.006,19	23.006,19
143404	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/14 -Am Kreuzbaum 4-	29.449,49	29.449,49	29.449,49
143405	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/12 -Am Kreuzbaum 5-	33.613,80	33.613,80	33.613,80
143406	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/11 -Am Kreuzbaum 6-	36.679,64	36.679,64	36.679,64
143407	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/10 -Am Kreuzbaum 7-	33.778,18	33.778,18	33.778,18
143409	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/6 -Am Kreuzbaum 9-	30.531,79	30.531,79	30.531,79
143412	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/28 -Am Kreuzbaum 22-	24.356,03	24.356,03	24.356,03
143416	Baugrundstück Flur 14, Flurstück 266/24 -Am Kreuzbaum 26-	35.658,91	35.658,91	35.658,91
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			

	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	626.933,89	565.135,80	709.130,9
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	361.933,97	383.284,76	112.286,4
	152420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	349.591,23	246.500,00	89.000,0
	152590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		300,00	960,0
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	1.467,31	1.230,43	8.949,0
	153430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände			614,7
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	311,18	131.427,90	7.680,8
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	3.601,89	2.584,59	4.850,3
	154430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.001,49	1.907,70	
	155490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		50,00	
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		- 48,00	370,0
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		681,60	
	211000 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 39,13	- 1.349,46	- 138,6
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.276,80	6.877,31	7.340,8
	165100 gegen private Unternehmen		1.924,18	
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	4.320,00	5.022,60	7.415,0
	211100 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 43,20	- 69,47	- 74,1
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 Recl kommunale Stiftungen	nts, rechtsfähige		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	260.723,12	174.973,73	589.503,6
	164200 gegen das Land	235,00		
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände			1.777,6
	164900 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	973,70	1.013,51	1.842,3
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	259.514,42	173.960,22	585.883,6
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
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, G Kreditinstituten und Schecks	uthaben bei		

lr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
3.		Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.		Rechnungsabgrenzungsposten	1.444,42	1.451,73	
4.1.		Disagio			
4.2.		Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.444,42	1.451,73	
	195110		1.444,42	1.451,73	
5.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
		Summe Aktiv	4.232.336,53	4.564.223,12	4.735.861,11
		Passivseite		<u>-</u>	
1.		Eigenkapital	2.264.368,82	2.315.344,94	2.501.853,39
1.1.		Kapitalrücklage	2.233.691,84	2.264.368,82	2.315.344,94
	201100	Kapitalrücklage	2.233.691,84	2.264.368,82	2.315.344,94
1.2.		Sonstige Rücklagen			
1.3.		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	30.676,98	50.976,12	186.508,4
	204100	Jahresüberschuss-/Jahresfehlbetrag	30.676,98	50.976,12	186.508,4
1.4.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.		Sonderposten	1.796.839,98	1.672.756,87	1.741.149,39
2.1.		Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	124.293,60		4.900,34
	221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	124.293,60		4.900,34
2.2.		Sonderposten zum Anlagevermögen	1.649.059,46	1.648.942,37	1.711.928,33
2.2.1.		Sonderposten aus Zuwendungen	349.333,26	659.208,59	694.792,94
	231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	186.668,16	339.257,50	381.334,04
	231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.960,58	12.768,82	12.577,06
	231460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		1.238,94	1.106,22
	231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	11.396,14	10.819,13	10.242,10
	231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	48.031,07	46.952,45	45.873,83
	231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	20.664,00	66.040,98	64.655,46
	231600	Eigenleistungen	20.062,65	133.612,47	131.518,29
	231900	von Sonstigen	49.550,66	48.518,30	47.485,94
2.2.2.		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	361.896,20	350.297,78	338.699,39
	232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	361.896,20	350.297,78	338.699,39

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	937.830,00	639.436,00	678.436,00
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	937.830,00	639.436,00	678.436,00
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	17.486,92	17.814,50	18.320,72
	236000 Grabnutzungsentgelte	17.486,92	17.814,50	18.320,72
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	239900 Sonstige	6.000,00	6.000,00	6.000,00
3.	Rückstellungen	68.273,00	87.298,60	39.770,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.273,00	70.249,00	39.770,00
	243100 für Beschäftigte	8.180,00	11.591,00	10.710,00
	243200 für Versorgungsempfänger	60.093,00	58.658,00	29.060,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen		17.049,60	
	291110 Sonstige Rückstellungen - für nicht in Anspruch genommenen Urlaub		17.049,60	
4.	Verbindlichkeiten	102.786,80	488.822,71	453.088,33
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	93.569,34	479.680,06	458.987,48
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	93.569,34	479.680,06	458.987,48
	315231 von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		397.253,89	387.781,56
	315431 von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	93.569,34	82.426,17	71.205,92
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.154,26	7.196,06	6.547,25
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.004,26	6.894,01	5.907,68
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	150,00	302,05	14,57
	355990 sonstiger privater Bereich - Sonstige			625,00

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
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			
4.10.		Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 1.936,80	1.946,59	- 12.446,40
	354200	gegenüber dem Land	66,92	32,95	
	354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	232,54	33,37	1.007,18
	354400	gegenüber Zweckverbänden			63,10
	364200	gegenüber dem Land	- 2.236,26	1.880,27	- 13.516,68
4.11.		Sonstige Verbindlichkeiten			
5.		Rechnungsabgrenzungsposten	67,93		
	399999	Passiver RAP	67,93		
		Summe Passiv	4.232.336,53	4.564.223,12	4.735.861,11

Ausschnitt aus "Unsere Heimat"

vom 27.04.2023

(Ausgabe 17/2023)





MÖRSCHIED

www.moerschied.de

Öffentliche Bekanntmachung

 Einsichtnahme in den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen
 Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde dem Ortsgemeinderat zugeleitet.

- Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, bis zur Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
- 2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Mörschied haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16,55756 Herrstein Vorschläge zum Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen. Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen einzureichen. Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die 1. Nachtragshaushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

Ortsgemeinde Mörschied, 27.04.2023 Harald Friedrich, Ortsbürgermeister



Kreisverwaltung Birkenfeld Postfach 1240 Schneewiesenstraße 25 55760 Birkenfeld 55765 Birkenfeld

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen Brühlstraße 16 55756 Herrstein Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 V/28 (Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle © 06782 - 150 bei Durchwahl 15-102 Telefax 06782/15-55102

Verw.-Geb. I. Zi-Nr.: 32 b

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

Birkenfeld, den 28.06.2023

Vollzug der Gemeindeordnung (GemO)

1. Nachtragshaushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 der Ortsgemeinde Mörschied und Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 Ihr Schreiben vom 19.05.2023

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben vom 19.05.2023 haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Mörschied in der Sitzung am 17.05.2023 beschlossene 1. Nachtragshaushaltsatzung und den Haushaltsplan 2023 und die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2024 vorgelegt und die erforderlichen Genehmigungen beantragt.

Die Ortsgemeinde Mörschied konnte unter Verstoß gegen die Bestimmungen des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Haushalt für das Haushaltsjahr 2023 verabschieden.

Die Ortsgemeinde Mörschied konnte trotz der Erhöhung Realsteuerhebesätze auf / über das ab 01.01.2023 geltende neue Niveau der Nivellierungssätze für das Land Rheinland-Pfalz unter Verstoß gegen § 93 Abs. 4 GemO keinen ausgeglichenen Haushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 verabschieden.

Da der gesetzlich im § 93 Abs. 4 GemO zwingend vorgeschriebene Ausgleich des Haushaltes vorliegend weder für den Ergebnishaushalt der Haushaltsjahre 2023 und 2024 noch für den Finanzhaushalt der Jahre 2023 und 2024 erreicht werden konnte, liegt eine Rechtsverletzung vor; der Haushalt der Ortsgemeinde Mörschied verstößt gegen geltendes Recht. Solche Rechtsverstöße sind Rechtsverletzungen, die Bedenken nach sich ziehen können.



Der Haushalt der Ortsgemeinde Mörschied weist im Ergebnishaushalt des Jahres 2023 ein Saldo von -107.127,00 € aus, im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo -78.237,00 €. Der Finanzhaushalt des Jahres 2023 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben in Höhe von -78.919,00 € aus, für das Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo -50.733,00.

Die Ortsgemeinde Mörschied hat nach vorheriger Absprache mit der Kommunalaufsicht Anstrengungen unternommen, die Fehlbeträge zu verringern. So hat die Ortsgemeinde nach der Aufforderung durch die Kommunalaufsicht bei den Realsteuerhebesätzen die Hebesätze deutlich erhöht und liegt nun bei der Grundsteuer A bei 435 v.H., der Grundsteuer B bei 465 v.H. und der Gewerbesteuer bei 380 v.H.. Damit liegen die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Mörschied auf / über dem Niveau der neuen Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz. Dennoch verfehlt der vorgelegte Haushalt den gesetzlich in § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vorgeschriebenen Ausgleich für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 deutlich.

Nach diesen Vorschriften ist die Ortsgemeinde Mörschied verpflichtet, den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich zu erreichen oder zumindest unter größtmöglicher Anspannung ihrer Kräfte bestehende Fehlbeträge zu minimieren.

Die Ortsgemeinde Mörschied muss sich darüber im Klaren sein, dass es bei der Aufstellung des Haushaltes 2025/2026 geboten sein kann, die Realsteuerhebesätze erneut anzuheben, um weitere Einnahmen zu generieren.

Abschließend teilen wir Ihnen aufgrund des § 97 Abs. 1 GemO mit, dass wir nicht beabsichtigen, gegen die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung 2023 und 2024 und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Mörschied Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Mit freundlichen Grüßen Im Auftrag

Birgit Werle



Ausschnitt aus "Unsere Heimat" vom 20.07.2023 (Ausgabe 29/2023)



Öffentliche Bekanntmachung

der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Mörschied

Der Ortsgemeinderat Mörschied hat aufgrund der §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung die nachstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach der Genehmigung bzw. Erhebung keiner Rechtsbedenken durch die Kreisverwaltung Birkenfeld als Aufsichtsbehörde hiermit bekanntgemacht wird.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 21.07.2023 bis einschließlich 31.07.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, 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

- die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
- vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrensoder 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."

Mörschied, den 11.07.2023 Harald Friedrich, Ortsbürgermeister

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Mörschied für die Jahre 2023 / 2024 vom 11.07.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 17. Mai 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt Festoesetzt werden

resigeseizi werden		
 im Ergebnishaushalt 	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.033.726,00 Euro	1.089.144,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.140.853,00 Euro	1.167.381,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-107.127,00 Euro	-78.237,00 Euro

2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Ein- zahlungen auf	1.002.181,00 Euro	1.058.689,00 Euro
die ordentlichen Aus- zahlungen auf	1.081.100,00 Euro	1.109.422,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-78.919,00 Euro	-50.733,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außeror- dentlichen Ein- / Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	59.990,00 Euro	1.500,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	168.000,00 Euro	3.000,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszah- lungen aus Investiti- onstätigkeit	-108.010,00 Euro	-1.500,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	208.381,00 Euro	73.879,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	21.452,00 Euro	21.646,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszah- lungen aus Finanzie- rungstätigkeit	186.929,00 Euro	52.233,00 Euro
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.270.552,00 Euro	1.134.068,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.270.552,00 Euro	1.134.068,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

54

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Kredite zur Liquiditätssicherung werden wie bisher im Rahmen der bestehenden Einheitskasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

INTERNATION		
	2023	2024
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	435 %	435 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %
Die Hundesteuer beträgt für Hun- tes gehalten werden	de, die innerhalb des	Gemeindegebie-
- für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	130,00 Euro	130,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	2.501.853,39 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.406.835,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.424.855,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.317.728,92 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.239.491,92 Euro

Mörschied, den 11.07.2023 Harald Friedrich, Ortsbürgermeister