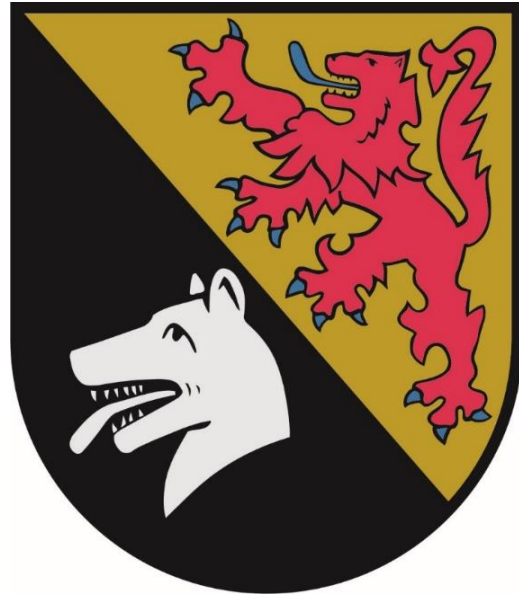


Ortsgemeinde
Rhaunen



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

Landkreis
Birkenfeld

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

**Haushaltsjahr
2024**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschlussfassung	3
Haushaltssatzung	7
Vorbericht	9
Stellenplan	28
Übersicht Teilhaushalte	29
Teilhaushalte - Zusammenfassung	31
Ergebnishaushalt - Gesamt	32
Finanzaushalt - Gesamt	37
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	45
Finanzaushalt nach Leistung und Konto	71
Investitionsübersicht	103
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	110
Schuldenübersichten	111
Muster 29 - Mindestrückführungsbetrag	115
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	116
Schlussbilanz (letzter Jahresabschluss)	117
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	124
Schreiben Kreisverwaltung Birkenfeld (Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde)	125
Bekanntmachung Haushaltssatzung	126

Sitzung vom 25. März 2024

Öffentliche Sitzung

TOP	V e r h a n d l u n g s n i e d e r s c h r i f t u n d B e s c h l u s s
3	Beratung und Beschlussfassung über die eingegangenen Vorschläge zum Haushaltsplan und zur Haushaltssatzung für 2024

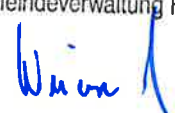
Nach der am 01. Juli 2016 in Kraft getretenen Neufassung des § 97 Abs. 1 GemO ist der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen nach Zuleitung an den Gemeinderat bis zur Beschlussfassung zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar zu halten. Art, Ort und Zeit der Möglichkeit zur Einsichtnahme sind hierbei öffentlich bekannt zu machen. In der öffentlichen Bekanntmachung ist darauf hinzuweisen, dass Vorschläge zum Entwurf des Haushalts innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab Bekanntmachung durch die Einwohner schriftlich bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen eingereicht werden können.

Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte im Mitteilungsblatt „Unsere Heimat“ am 29. Februar 2024. Vorschläge zum Entwurf des Haushaltes konnten innerhalb der Frist von Freitag, dem 01. März 2024 bis einschließlich Donnerstag, dem 14. März 2024 durch die Einwohnerinnen und Einwohner von Rhaunen eingereicht werden.

Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohnern nicht in Anspruch genommen.

Der Ortsgemeinderat nimmt die Ausführungen zur Kenntnis.

1. d. Eine Beratung und Beschlussfassung erfolgten nicht.

1. Für die Richtigkeit des Auszuges.
 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2
 55756 Herrstein, den 11. 04. 2024
 Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen
 Im Auftrag: 

Sitzung vom 25. März 2024

Öffentliche Sitzung

TOP	V e r h a n d l u n g s n i e d e r s c h r i f t u n d B e s c h l u s s
4	Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für 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.

Wie in den vergangenen Jahren wird auch für das Haushaltsjahr 2024 wieder ein Jahreshaushalt erstellt und verabschiedet.

Die Vorberatung des Haushaltsplanes erfolgte in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 22. Februar 2024.

Für die Zuhörer liegt der Haushaltsplan in Auszügen vor.

Frau Schneberger-Schwinn erläutert detailliert den jedem Ratsmitglied vorliegenden Haushaltsplan und die Haushaltssatzung.

Beratung:

In der Aussprache über den vorliegenden Plan werden Fragen der Ratsmitglieder zu verschiedenen Details vom Vorsitzenden und von der VG-Angestellten Schneberger-Schwinn beantwortet.

Frank Spicker (WG L.) erläutert seine ablehnende Haltung zum Haushalt wegen der Finanzierung des Kreisel und der vorgesehenen Finanzierung der Sanierung des Vereinshauses.

Johannes Dräger (WG D.) weist auf die Leistungsfähigkeit der Gemeinde hin und erläutert, dass sich die Gemeinde die Schulden leisten kann. Elena Weirich (WG D.) steht einigen Elementen des Haushaltes kritisch und ablehnend gegenüber. Sie versteht nicht, dass Ratsmitglieder deshalb den gesamten Haushalt ablehnen. Um die Handlungsfähigkeit der Gemeinde zu gewährleisten werde sie deshalb zustimmen. Im Rahmen des demokratischen Miteinander werden Beschlüsse zu einzelnen Maßnahmen beraten und beschlossen.

Hermann Schub (SPD) gibt die als Anlage beigefügte Stellungnahme ab.

Beschluss:

Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppelte Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.

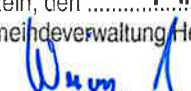
	Ja	Nein	Enth.
Abstimmung:	12	1	1

1. Für die Richtigkeit des Auszuges.

2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2

55756 Herrstein, den 11.04. 2024

Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen

Im Auftrag: 

1.2

Statement der SPD-Fraktion im Ortsgemeinderat Rhaunen zur Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 der Ortsgemeinde Rhaunen.

Ihnen allen einen guten Abend!

Der Haushaltsentwurf für das Haushaltsjahr 2024, aufgestellt von Frau Schneberger-Schwinn und Herrn Ortsbürgermeister Klingel, hat uns Frau Schneberger-Schwinn soeben vorgestellt und näher erläutert.

Der uns somit vorliegende Entwurf des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2024 ist die nach der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung festgestellte, für die Wirtschaftsführung der Ortsgemeinde Rhaunen maßgebende Zusammenstellung der im Haushaltsjahr 2024 zu erwartenden und zu planenden Einnahmen und Ausgaben, Erträge und Aufwendungen, Abschreibungen, Rückstellungen, Sonderposten usw..

Er ist eines der wichtigsten Planungsinstrumente der Gemeinde, systematisch gegliedert in Produkte und Konten, entfaltet Bindungswirkung nach innen und außen, begründet für Dritte keine Ansprüche und ist das „Informationsbuch“ über die Verteilung der zur Verfügung stehenden Mittel auf die einzelnen Aufgabenbereiche der Ortsgemeinde Rhaunen.

In Ein- und Auszahlungen schließt er mit 4.053.490,-- € ab.

Im Ergebnishaushalt wird für 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von 205.575,-- € erwartet.

Im Finanzhaushalt ein Überschuss von 210.017,-- €. Die freie Finanzspitze beträgt 235.950,-- €.

Nicht alle Schulden sind schlechte Schulden.

Die Schulden betragen zum 31.12.2024 voraussichtlich 2.856.931,60 € und gestatten Sie mir einmal aufzählen zu dürfen, für welche Maßnahmen in der Ortsgemeinde Rhaunen die Schulden gemacht wurden:

Im Jahr 1999 mit einem Zinssatz von 5,38 %:

Erschließung des Neubaugebietes „Am Sulzbacher Pfad“ und weiterer Maßnahmen.

Im Jahr 2002 mit einem Zinssatz von 4,62 %:

Straßenbau ehemalige Idarwald-Kaserne, anteilige Kosten am Rettungs- und Versorgungszentrum.

Im Jahr 2009 mit einem Zinssatz von 0,75 %: Friedhofserweiterung und weitere Investitionen.

Im Jahr 2010 mit einem Zinssatz von 2,99 %: Ortskernsanierung und weitere Investitionen.

Im Jahr 2017 mit einem Zinssatz von 0,65 %: Generalsanierung Gemeindehaus und weitere Investitionen.

Im Jahr 2018 mit einem Zinssatz von 0,80 %:

Erschließung Neubaugebiet „Auf der Lay“, 2. Bauabschnitt, und weitere Investitionen.

Im Jahr 2022 mit 0 % Zinsen: Thekenanlage Vereinshaus.

Im Jahr 2022 mit einem Zinssatz von 1,91 %:

Erweiterung der katholischen Kindertagesstätte, Kreiselbau und weitere Investitionen.

Das sind die Maßnahmen, für die die Schulden gemacht wurden.

Der Geldmittelbestand ist vorläufig, da das Haushaltsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen ist

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind keine veranschlagt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse Herrstein-Rhaunen als Einheitskasse wird auf 1.050.000,-- € festgesetzt.

Beim Produkt 611 001 wurde der Steuerhebesatz für die Grundsteuer B bereits ab 2023 nach dem vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz in Höhe von 465 v.H. festgesetzt.

Beim Produkt 365 201 „Kindergärten“ wurden lediglich Sachkostenzuschüsse an die kirchlichen Kindergärten mit einem Ansatz von 18.400,-- € entsprechend den Berechnungen der Kindergartenabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen berücksichtigt und eingestellt. Die Abrechnung und Anforderung der Personalkostenzuschüsse für die beiden Kindergärten fehlen seit 2020 gänzlich, da es nach der Gesetzesänderung im Juli 2021 (das Gute Kita-Gesetz) und der noch fehlenden Rahmenvereinbarung zwischen Kreis und Ortsgemeinden an einer Grundlage zur Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden fehlt. Hierfür waren in den Haushalten 2020 – 2023 der Ortsgemeinde Rhaunen an Personal- und Sachkostenzuschüssen für jedes Jahr um 90.000,-- € eingestellt.

Beim Friedhof (Produkt 553 001) werden aufgrund einer Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (§ 38 Abs. 4 Satz 3 GemHVO) ab dem Jahr 2024 die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag in den Ergebnishaushalt gebucht. Das bedeutet, dass eine Ausweisung als Sonderposten in der Bilanz und eine Auflösung über die Nutzungsdauer nicht mehr erfolgt. Aufgrund dieser Änderung mussten die bisher gebildeten Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten im Jahr 2023 vollständig, d.h. auf einmal aufgelöst werden.

Für die Eigenentwicklung der Ortsgemeinde Rhaunen ist zur Befriedung des Wohnbedarfs für die ortsgebundene Bevölkerung und des daraus resultierenden Bauflächenbedarfs gemäß der dritten Teilfortschreibung des Regionalen Raumordnungsplanes Rheinhessen/Nahe für das Grundzentrum Rhaunen für 15 Jahre ein Bedarf von 97 Wohneinheiten prognostiziert. Dies rechtfertigt doch u.a. die Aufstellung des Bebauungsplanes „Ober dem Sulzbacher Weg“.

Ich will Sie nicht langweilen und verweise deshalb auf die Ausführungen von Frau Schneberger-Schwinn und den Haushaltsplan 2024 zu Steuern, Gebühren, Beiträgen, Umlagen, Investitionen usw..

Wir sind in ein sicherlich nicht einfaches Jahr gestartet, das zweifelsohne auch so manche Verwerfung mit sich bringen wird, von der wir momentan vielleicht noch keine Vorstellung haben.

Durch unterschiedliche Ereignisse sind die Menschen enttäuscht. Hier brauchen wir eine Wende, um auch das Vertrauen der Menschen zurückzugewinnen. Sie erwarten vor Ort

bessere Lebensbedingungen für sich und ihre Kinder sowie eine funktionsfähige Daseinsvorsorge in der Gemeinde. Der Haushalt 2024 trägt mit dazu bei, die Lebensbedingungen im Grundzentrum Rhaunen zu erhalten und zu verbessern.

Generell ist aber eine deutlich bessere finanzielle Ausstattung durch Bund, Land und Kreis auch für uns als Ortsgemeinde Rhaunen unabdingbar notwendig, denn viele Aufgaben von oben nach unten ohne finanzielle Unterstützung an die Gemeinden abzugeben, funktioniert nicht mehr und ist zum Scheitern verurteilt.

Die SPD-Fraktion bedankt sich bei Frau Schneberger-Schwinn und Herrn Ortsbürgermeister Klingel für die umfangreichen, teils schwierigen Kosten- und Sachermittlungen und Schätzungen der einzelnen Maßnahmen, Daten, Fakten, Zahlen und Einstellen dieser in den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 und wir werden hierzu unsere Zustimmung erteilen, denn wir brauchen dringend einen Haushaltsbeschluss und die anschließende Genehmigung der Kommunalaufsicht, um weiter handlungsfähig zu bleiben.

Ich danke all denen, die sich meine Ausführungen angehört haben.

Hermann Schub, Sprecher der SPD-Fraktion im Ortsgemeinderat Rhaunen

HAUSHALTSSATZUNG
der Ortsgemeinde Rhaunen
für das Jahr 2024 vom 16. 04. 2024

Der Ortsgemeinderat Rhaunen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 25. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden **2 0 2 4**

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.289.540,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.083.965,00 Euro
<u>Jahresüberschuss</u> / Jahresfehlbetrag	<u>205.575,00 Euro</u>

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	3.124.890,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.792.576,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	332.314,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro
die Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.042,00 Euro
die Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf	3.042,00 Euro
Saldo Ein-/Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	925.558,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	957.740,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.182,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	300.132,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-300.132,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</u>	<u>4.053.490,00 Euro</u>
<u>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</u>	<u>4.053.490,00 Euro</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2024 auf 1.050.000,00 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

2 0 2 4

a) Grundsteuer	
- Grundsteuer A	385 v.H.
- Grundsteuer B	465 v.H.
b) Gewerbesteuer	400 v.H.

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

- für den ersten Hund	54,00 Euro
- für den zweiten Hund	102,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	210,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	420,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	5.667.848,78 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	5.837.901,18 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	5.973.985,52 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	6.003.211,52 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	6.208.786,52 Euro

Rhaunen, den 16. 04. 2024


(Klingel)
Ortsbürgermeister


(Siegel)

Haushaltsplan 2024

Vorbericht

Ortsgemeinde Rhaunen



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

Wie in den vergangenen Jahren wird auch für das Haushaltsjahr 2024 wieder ein Jahreshaushalt erstellt und erabschiedet.

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

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

Gliederung des Vorberichts

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

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	173.673,21
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	392.556,49
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	170.052,40
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	136.084,34
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	29.226,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	205.575,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		1.107.167,44
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	327.880,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	241.082,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	249.008,00
11	Summe		1.925.137,44

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 außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
in Euro						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	418.773,71	44.079,91	0,00	374.693,80
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	518.797,10	44.803,14	0,00	473.993,96
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	381.083,53	45.906,18	0,00	335.177,35
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	294.302,29	69.644,50	0,00	224.657,79
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	143.589,00	95.451,00	0,00	48.138,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	332.314,00	90.115,00	6.248,00	235.950,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		2.088.859,63	389.999,73	6.248,00	1.692.611,90
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	479.279,00	90.080,00	0,00	389.199,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	404.641,00	91.485,00	0,00	313.156,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	405.805,00	91.154,00	0,00	314.651,00
11	Summe		3.378.584,63	662.718,73	6.248,00	2.709.617,90

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	170.052,40	5.837.901,18
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	136.084,34	5.973.985,52
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2023	29.226,00	6.003.211,52
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2024	205.575,00	6.208.786,52
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2025	327.880,00	6.536.666,52
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2026	241.082,00	6.777.748,52
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2027	249.008,00	7.026.756,52

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Gemeinden und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs. 4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen.

len (vgl. § 93 Abs. 5 Satz 1 GemO). Um eine bessere Liquidität zu erhalten bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmebeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde oder dem Gemeindeverband zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen (vgl. § 19 Abs. 4 GemHVO).

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.5. Reform des kommunalen Finanzausgleichs

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.6. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des **Ergebnishaushaltes 2024** umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 3.289.540 €. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 3.083.965 €. Somit ergibt sich im Ergebnishaushalt 2024 ein **ahresüberschuss in Höhe von 205.575 €**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Im Ergebnishaushalt enthalten sind auch die (nicht zahlungswirksamen) Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In 2024 stehen dem **Abschreibungsaufwand** von 284.847 € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 160.608 € gegenüber. Somit betragen die gesamten **Nettoabschreibungen** in 2024 = **124.239 €**.

Weiterhin sind in 2023 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen in Höhe von 2.500 € im Plan enthalten (für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten) sowie Zuführungen und Auflösungen von Urlaubs- bzw. Überstundenrückstellungen von je 1.000 €. Diese Aufwendungen und Erträge sind ebenfalls nicht zahlungswirksam.

Die gesamten Personalaufwendungen in 2024 betragen 173.862 €. Es handelt sich hierbei um die Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Beigeordneten sowie um die Entgeltkosten für die Gemeindearbeiter, die Aufwendungen für den Friedhofsbeauftragten und die Personalkosten für die geringfügig beschäftigten Aushilfskräfte der Ortsgemeinde.

Die Entgeltkosten der Gemeindearbeiter werden seit 2020 nach festen Prozentsätzen auf die betroffenen Leistungen aufgeteilt (Zentrale Dienste, Fuhrpark, Gemeindestraßen, Grünanlagen, Friedhof und Feldwege jeweils 15%, Freizeitplätze Burgunder Höhe und Mühlenweg je 5%). Die Aufteilung der Lohnkosten für die geringfügig beschäftigten Reinigungskräfte ist wie folgt: Altes Rathaus 15%, Natur-Sozialraum Mühlenbitzen 25%, Gemeindehaus und Vereinshaus jeweils 30%.

Für die Folgejahre wurden Lohnsteigerungen von 1,5% berücksichtigt.

Bei Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) sind neben den o.g. Aufwandsentschädigungen und Zuführungen zu Rückstellungen 500 € für die bestehende Partnerschaft mit der Partnergemeinde St. Valerien (Partnerschaftstreffen o.ä.), 1.000 € für den Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen sowie für ein Jahresabschlussessen, 250 € für Verfügungsmittel und 500 € für Ehrengaben anl. von runden Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten und sonstigen Jubiläen eingeplant.

Bei Produkt 114001 (Zentrale Dienste) sind u.a. die Aufwendungen für die gemeindlichen Fahrzeuge geplant. Hierfür wurden 12.000 € veranschlagt (für Kraftstoffe, Ersatzteile, TÜV und Reparaturen, Kfz-Versicherung und Kfz-Steuern). Weiterhin wurden 2.500 € für die Unterhaltung der Maschinen (Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.) geplant. 2.000 € stehen für Anwalts- und Gerichtskosten bereit, 250 € für Öffentlichkeitsarbeit und Presseartikel und 2.000 € für eine Zuschussgewährung an die örtlichen Vereine. Die Gemeindearbeiter sind mit 30% ihrer Lohnkosten bei diesem Produkt enthalten = 36.508 € (davon 15% zentrale Dienst und 15% Fuhrpark).

Bei Produkt 114201 (Liegenschaften) werden Mieteinnahmen von 5.250 € erwartet, sowie Zinseinnahmen von 715 € für einen Mietkauf.

Bei Produkt 114301 (Bauhof) sind 2.600 € für die Bewirtschaftung veranschlagt sowie 2.350 € für die Nebenkostenerstattung der Werkstatt im RVZ an die Verbandsgemeinde bzw. -werke. Für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern, Werkzeugen, Verbrauchsmaterial und Sicherheitsbekleidung der Gemeindearbeiter stehen 2.500 € zur Verfügung. Außerdem fallen Rundfunkgebühren für das Werkstattradio und Telefongebühren für die Handys der Gemeindearbeiter an (= 700 €).

Bei Produkt 281001 (Heimatspflege) sind für die Brauchtumspflege (Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, etc.) 3.000 € eingeplant. Zusätzlich wurden Planansätze von insgesamt 30.000 € für die erstmalige Ausrichtung der Bachspautzerkirch in den Haushalt eingestellt. Da schwierig kalkuliert werden kann, mit welchen Einnahmen aus der Durchführung der Bachspautzerkirch zu rechnen ist, wurden Einnahmen von 25.000 € eingeplant und somit ein Verlust von 5.000 €. Die tatsächliche Entwicklung bleibt hier abzuwarten. Für den Judengedenkstein ist ein Koffer für Kosten von 5.000 € vorgesehen.

Beim Produkt 365201 (Kindergärten) wurden lediglich Sachkostenzuschüsse an die kirchlichen Kindergärten mit einem Ansatz von 18.400 €, entsprechend den Berechnungen der Kindergartenabteilung, berücksichtigt. Personalkostenzuschüsse fehlen gänzlich, da es nach der Gesetzesänderung im Juli 2021 (Gute Kita-Gesetz) und der noch fehlenden Rahmenvereinbarung zwischen Kreis und Ortsgemeinden an einer Grundlage zur Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden fehlt.

Für das in 2019 erworbene kath. Kindergartengebäude fallen Unterhaltungskosten (geschätzt 3.000 €) und Bewirtschaftungskosten (voraussichtlich 22.000 €) an. Die Kosten für die Bewirtschaftung werden von der KiTa gGmbH erstattet. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurden 1.000 € eingeplant und für die Unterstützung der musikalischen Früherziehung wurde ein Ansatz von 500 € vorgesehen. Durch die Investitionen (insbesondere Erweiterung kath. Kindergarten) ergeben sich ab dem Jahr 2024 höhere Abschreibungen. Insgesamt beträgt das Defizit bei den Kindergärten 33.214 €.

Bei Produkt 511301 (Ortskernsanierung/Städtebauförderung) sind die Benutzungsgebühren für das ehem. evgl. Gemeindehaus in Höhe von 3.500 € veranschlagt. Eine weitere Einnahme ist die Miete für zwei Parkflächen am Marktplatz (720 €). Diese Einnahmen sind noch solange bei diesem Produkt auszuweisen, bis die Städtebauförderung abgeschlossen ist.

Aufwendungen sind die Wasser- und Kanalgebühren, die Versicherungsbeiträge und Grundsteuern für die im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Grundstücke und Gebäude (ca. 800 €) sowie Kosten für den Sanierungsberater, hierfür sind 1.000 € eingeplant. Bei der Unterhaltung der Gebäude sind in 2024 für Rückbaumaßnahmen 100.000 € eingeplant.

Vom Land werden Zuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm in Höhe von 50.000 € erwartet. Insgesamt wird bei diesem Produkt in 2024 ein Fehlbetrag von -53.136 € erwartet.

Bei Produkt 539001 (Regenerative Wärmeversorgung) wurden 10.000 € veranschlagt zur Planung von Nahwärme für das Gemeindehaus und für umliegende Interessenten. Dieser Ansatz wurde aus den Vorjahren vorgetragen.

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden für die Unterhaltung der Ortsstraßen 10.000 € veranschlagt. Vom Landkreis wird noch ein Zuschuss in Höhe von 10.000 € für die in 2023 abgeschlossene Sanierung der Brücke Lingenbach erwartet. Die Aufwendungen für Streusalzkauf betragen voraussichtlich 2.000 €. Die Gemeindearbeiter sind mit 15% der Gesamtlohnkosten beim Produkt Straßen eingerechnet (= 18.253 €)

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 11.000 € und für die Bau- und Unterhaltungspauschalen an das OIE 13.600 € vorgesehen.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wird der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. Seit 2020 beträgt der Anteil 0,49 € pro m². Bei einer Straßenfläche von 78.158 m² ergibt sich ein Kostenanteil in Höhe von 38.297 €.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 53.500 € geschätzt.

Unter das Produkt 552001 (Öffentliche Gewässer) fällt der Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage. Hierfür wurden Unterhaltungsaufwendungen von 3.000 € eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten betragen voraussichtlich 2.000 €.

Die Reinigung der WC-Anlage erfolgt im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses, die Personalkosten hierfür betragen 3.549 €.

Beim Friedhof (Produkt 553001) werden aufgrund einer Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (§ 38 Abs. 4 Satz 3 GemHVO) ab dem Jahr 2024 die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag und nicht mehr als Einzahlung im Finanzhaushalt gebucht. Das bedeutet auch, dass eine Ausweisung als Sonderposten in der Bilanz und eine Auflösung über die Nutzungsdauer nicht mehr erfolgt. Aufgrund dieser Änderung wurden die bisher gebildeten Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten im Jahr 2023 vollständig, d.h. auf einmal aufgelöst. Dadurch hat sich in 2023 eine erhebliche Verbesserung beim Produkt Friedhof und beim gesamten Ergebnishaushalt ergeben.

Auf der Aufwandsseite sind für die Unterhaltung 3.000 € eingeplant, da in 2024 Baumpflegemaßnahmen erforderlich sind. Der Ansatz für die Bewirtschaftung wurde auf 2.550 € geschätzt. Für das Friedhofskataster fallen künftig Kosten von rund 800 € für den Betrieb und die Wartung des Softwareprogramms an.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die Zahlen aus dem Forstwirtschaftsplan 2024, der vom Ortsgemeinderat am 06.11.2023 beschlossen wurde, übernommen.

Der Forstwirtschaftsplan sieht ein Ergebnis von +/- 0 € vor. Im Haushaltsplan wird für 2024 aber ein Überschuss von 11.590 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um die Gewinnabführung vom Viergemeindewald. Beim Viergemeindewald wird ein Überschuss von 30.500 € erwartet, der Anteil der Ortsgemeinde Rhaunen hieran beträgt 38% = 11.590 €.

Beim Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) werden die Landpachterträge vereinnahmt (7.930 €) sowie die Pacht für das alte Schwimmbad (588 €) und die Fischereipachtanteile (ca. 450 €). Die Entschädigung vom Abfallwirtschaftsbetrieb für die Containerstandplätze und die Biotonnen beträgt voraussichtlich 2.850 €. Aufwendungen sind die Grundsteuer A für die landwirtschaftlichen Flächen sowie die wiederkehrenden Beiträge und die Grundsteuer B für die sonstigen unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde (zusammen ca. 2.400 €).

Bei den Feldwegen (Produkt 555901) ist für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen ein Ansatz von 1.000 € geplant. Die Gemeindearbeiter sind mit 15% ihrer Lohnkosten bei den Feldwegen veranschlagt (= 18.253 €). An Schadensersatz für Wildschäden sind 1.000 € eingeplant.

Auf der Ertragsseite ist eine jährliche Jagdpachtentnahme in Höhe von 6.000 € eingeplant

Für die Objekte Gemeindehaus Schustergasse 3, Vereinshaus Kirchstraße 1b und Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle wurden bereits ab 2023 drei separate Produkte angelegt:

573102 (Gemeindehaus Schustergasse 3),
573103 (Vereinshaus Kirchstraße 1b) und
573201 (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle).

Die Benutzungsgebühren für das Gemeindehaus „Schustergasse 3“ (Produkt 573102) werden für die Dauer der Ortskernsanierung (bis voraussichtlich Ende 2024) noch bei Produkt 511301 abgebildet. Daher sind die Benutzungsgebühren bei diesem Produkt erst ab 2025 eingeplant.

Für die Unterhaltung des Gemeindehauses ist in 2024 ein Ansatz von 5.000 € für eine Technikanlage geplant (Vortrag aus 2023), in den Folgejahren beträgt der Ansatz 500 €. Für den Kauf von Geräten und Ausstattungsgegenständen sind 500 € veranschlagt und die Bewirtschaftungskosten sind mit 9.000 Euro eingeplant. Für die Reinigung durch die geringfügig Beschäftigten fallen Lohnkosten von 4.260 € an. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen schließt das Produkt Gemeindehaus in 2023 voraussichtlich mit einem Fehlbetrag von -25.027 € ab.

Beim Vereinshaus „Kirchstraße 1b“ (Produkt 573103) wird mit Benutzungsgebühren von 2.000 € gerechnet. Für die allgemeine Unterhaltung ist ein Ansatz von 2.000 € vorgesehen und für die Bewirtschaftung 6.000 €. Der Ansatz für geringwertige Geräte und Ausstattungsgegenstände beträgt 500 €. Für die Erweiterung und den Anbau des Vereinshauses und des Außenbereichs sind im Investitionsplan entsprechende Ansätze vorgesehen.

Das Produkt 573201 (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle) schließt voraussichtlich mit einem Minus von 15.617 € ab. Größter Ausgabenblock ist hierbei die Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde gem. Vereinbarung (ca. 10.000 €), gefolgt von den Abschreibungen (netto 5.167 €).

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) wurde die Grundsteuer A mit 8.100 € und die Grundsteuer B mit 286.000 € veranschlagt. Bei der Grundsteuer B erfolgte bereits ab 2023 eine Anpassung des Hebesatzes auf den vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz in Höhe von 465 v.H. Bei der Gewerbesteuer sind Einnahmen von 500.000 € entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll und unter Berücksichtigung des Hebesatzes von 400 v.H. eingeplant.

Die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und Einkommensteuer sowie die Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG wurden anhand dem gemeindeeigenen Schlüssel und unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung von Oktober 2023 entsprechend angepasst.

Die Ortsgemeinde Rhaunen erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils unter dem Schwellenwert liegt. In 2024 betragen die Schlüsselzuweisungen A 702.648 Euro. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde im Haushaltsrundsreiben vom 04.12.2023 für 2024 auf 1.122,65 Euro festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Rhaunen im Berechnungszeitraum betrug 770,18 Euro. Gemäß neuem LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 352,47 Euro pro Einwohner als Schlüsselzuweisungen A gewährt. Die Schlüsselzuweisungen B betragen 92.334 € und die Zuweisung zentrale Orte beträgt 243.470 €.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuererinnahme errechnet sich für 2024 eine Gewerbesteuerumlage von 43.750 €. Der Kreisumlagesatz in 2024 beträgt voraussichtlich 41 v.H., die VG-Umlage wurde unverändert mit 34 v.H. eingeplant. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Rhaunen 26.521 €. Die gesamte Umlagebelastung in 2024 beträgt 2.003.661 €.

Insgesamt ergibt sich bei diesem Produkt ein Überschuss von 752.659 €.

Bei Produkt 612001 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) wurde neben den Darlehenszinsen (insgesamt 48.174 €) die Verzinsung des Kassenbestandes eingeplant. Da der momentane Geldmittelbestand der Ortsgemeinde Rhaunen negativ ist (Stand 31.12.2023 = -187.459,79 € aktueller Stand am 26.01.2024 = -224.873,83 €) wurden für 2024 Sollzinsen eingeplant. Diese werden mit 1% über dem Basiszinssatz berechnet, der Basiszinssatz am 01.01.2024 betrug 3,62%. Geht man von einem durchschnittlichen negativen Geldbestand von 150.000 € und einem Zinssatz von 4% aus, betragen die Sollzinsen 6.000 €.

Der negative Geldmittelbestand kann in 2024 voraussichtlich ausgeglichen werden und es sind zukünftig wieder Zuführungen zum Geldbestand möglich. Daher wurden ab 2025 Habenzinsen in Höhe von 5.000 € eingeplant. Die tatsächliche Entwicklung bleibt auch hier abzuwarten.

Es werden folgende interne Verrechnungen zwischen Produkten des Teilhaushaltes 1 vorgenommen:

Umbuchung Kostenanteile für den Fahrzeugeinsatz beim Produkt Friedhof (553001) und dem Produkt Feldwege (555901) auf Produkt 114001 (Zentrale Dienste einschl. Fuhrpark).

Bei der Ermittlung der Umbuchungsbeträge werden die durchschnittlichen Kosten für die Haltung der Fahrzeuge in den letzten 5 Jahren (Kraftstoffe, Öle, Reparaturen, Versicherung und Steuern) sowie die prozentualen Zeitanteile der Gemeindearbeiter bei den Produkten 553001 und 555901 (jeweils 15%) zugrunde gelegt.

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Erträge im Jahr 2024 ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und somit ein Jahresüberschuss entsteht.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** wird ein **Finanzmittelüberschuss in Höhe von 300.132 €** ausgewiesen, dieser ergibt sich aus dem Investitionssaldo von -32.182 € (Ziffer F33 Finanzhaushalt-Gesamt) und dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von + 332.314 € (Ziffer F23).

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

Investitionsauszahlungen 2024:

- Einrichtungsgegenstände für kath. Kindergarten	4.800,00 €
- Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten	3.000,00 €
- Förderung privater Sanierungsmaßnahmen	83.500,00 €
- Neugestaltung Hauptstraße	142.000,00 €
- Neugestaltung Dorfplatz	190.000,00 €
- Restkosten Kreisverkehrsplatz	300.000,00 €
- Erwerb Fahrflächen Salzengasse und Waldstraße	800,00 €
- Restkosten Wanderweg „Naturpilgern Lingenbachweiher“	98.640,00 €
- Anbau / Erweiterung Vereinshaus (2024: Erneuerung Saaldecke mit Wärmedämmung, Elektroinstallation und Leuchten, Rest 2025)	135.000,00 €
	<u>957.740,00 €</u>

Investitionseinzahlungen 2024:

- Einnahmen Mietkauf Praxis	18.000,00 €
- Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle für die Erweiterung des kath. Kindergartens (116.517 € abzüglich 15.000 € Erstattung / Weiterleitung an die kath. Kirchengemeinde)	101.517,00 €
- Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten (Rest)	30.000,00 €
- Kostenbeteiligung eines Anliegers für Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse	1.700,00 €
- Zuweisung Städtebauförderung (75%) für Maßnahmen der Ortskernsanierung	147.500,00 €
- Erschließungsbeiträge Marktplatz	13.029,00 €
- Restzuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau	400.450,00 €
- Verkauf Gewerbegrundstücke	102.580,00 €
- Einnahmen Mietkauf Geschäftsgrundstück	4.800,00 €
- LAG-Zuschuss für Wanderweg „Naturpilgern Lingenbachweiher“	24.982,00 €
- I-Stock-Zuweisung für Anbau / Erweiterung Vereinshaus	81.000,00 €
	<u>925.558,00 €</u>

Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 **-32.182,00 €**

Die Darlehenstilgungen für die bestehenden Investitionsdarlehen betragen 90.115 € (siehe auch Ziffer F36 Finanzhaushalt-Gesamt).

Von dem oben bereits erwähnten Finanzmittelüberschuss in Höhe von 300.132 € verbleibt nach Abzug der Darlehenstilgungen von 90.115 € in 2024 letztlich noch ein Überschuss in Höhe von 210.017 €.

Mit diesem Überschuss kann der zum 31.12.2023 ausgewiesene negative Geldmittelbestand der Ortsgemeinde (Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde) in Höhe von -187.460 € komplett getilgt werden (siehe auch Ziffer F39b Finanzhaushalt-Gesamt). Zusätzlich kann bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 die Summe von 22.557 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt werden kann (siehe Ziffer F38b Finanzhaushalt-Gesamt). Damit werden zum 31.12.2024 wieder positive Geldmittel in Höhe von 22.557 € ausgewiesen.

Insgesamt belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2024 auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 4.053.490 €.

Die Schulden zum 31.12.2023 betrugen 2.947.046,41 €. Abzüglich der Tilgungen in 2024 in Höhe von 90.114,81 €, verringert sich der **Schuldenstand zum 31.12.2024** auf **2.856.931,60 €**.

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

Die **freie Finanzspitze** in 2024 ist positiv und beträgt 235.950 €.

Auch in den Folgejahren werden positive freie Finanzspitzen erwartet, diese betragen:

2025: 389.199 €,

2026: 313.156 € und

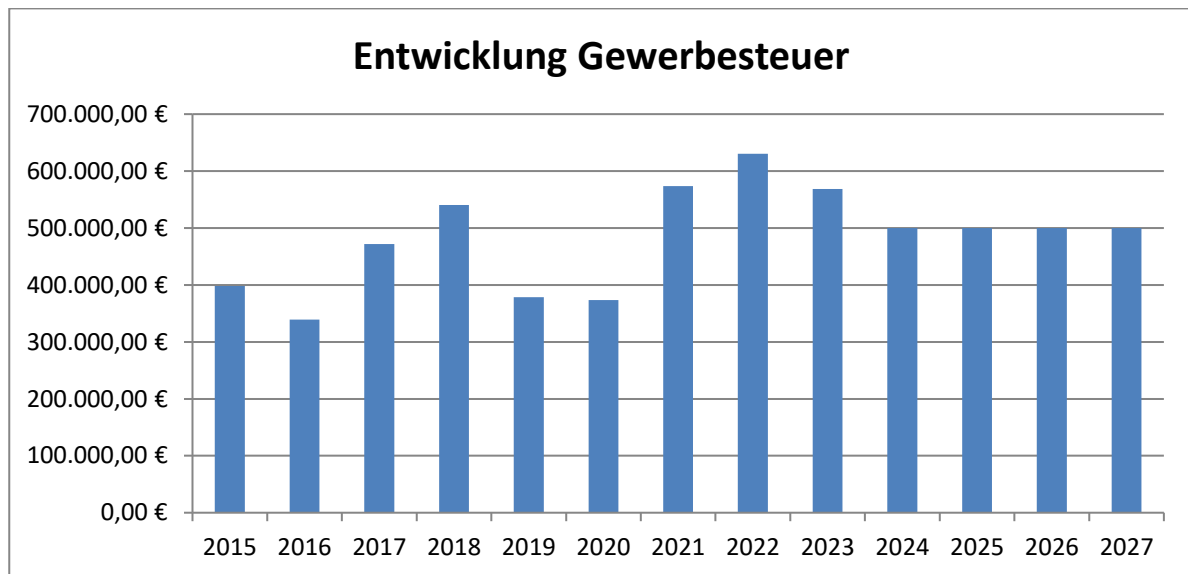
2027: 314.651 €.

Der Hebesatz bei der Grundsteuer B wurde ab 2023 von 430 v.H. auf 465 v.H. angehoben.

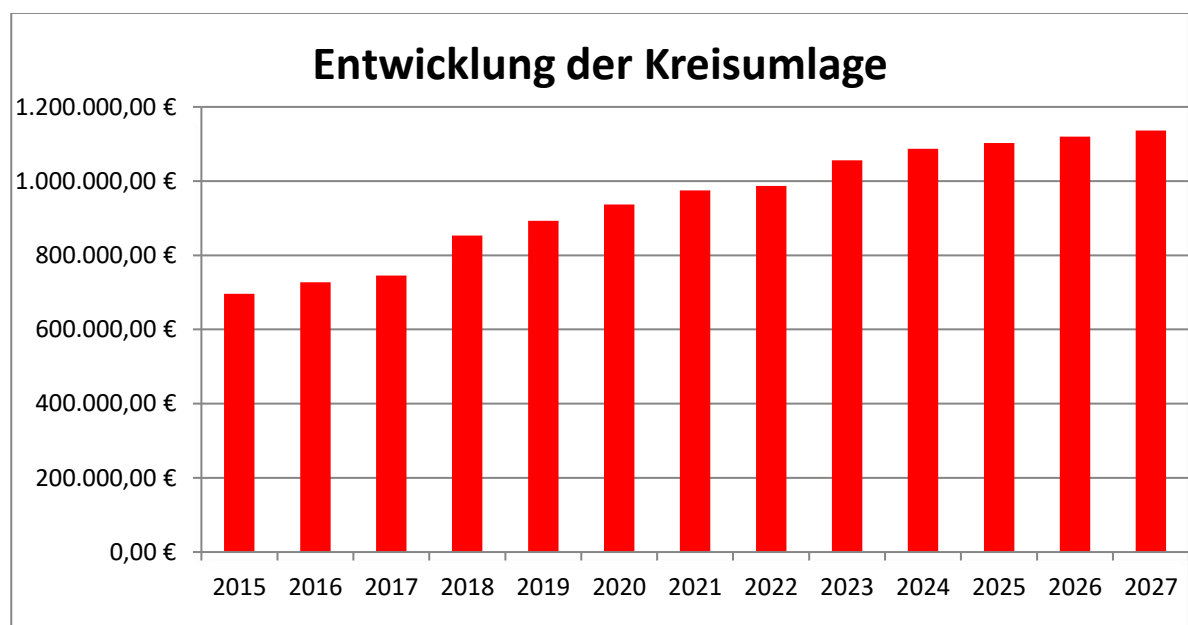
Die sonstigen Steuerhebesätze betragen

Grundsteuer A: 385 v.H. und

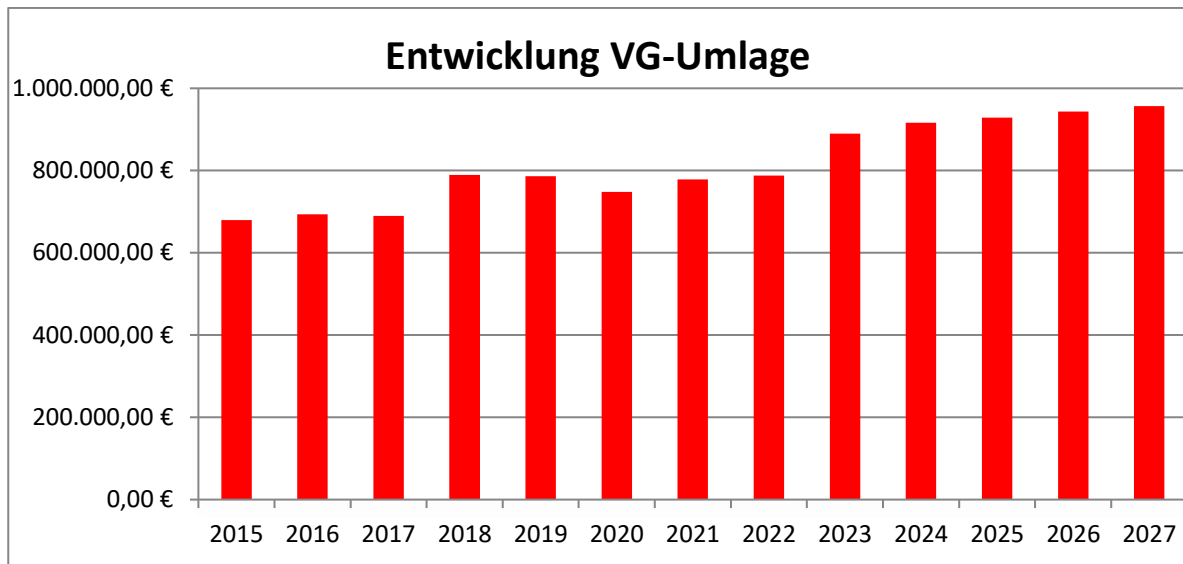
Gewerbsteuer: 400 v.H.



Die Höhe der Gewerbsteuer unterliegt z.T. erheblichen Schwankungen. Die höchsten Gewerbsteuerstände waren in den Jahren 2021, 2022 und 2023 zu verzeichnen. Für die Jahre 2024 bis 2027 sind Gewerbesteuererinnahmen in Höhe von 500.000 Euro pro Jahr, entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, eingeplant.



Der Kreisumlagesatz für das Haushaltsjahr 2024 beträgt voraussichtlich 41 v.H. Damit hat der Landkreis den Umlagesatz unverändert zum Jahr 2023 belassen.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz für das Haushaltsjahr 2024 beträgt voraussichtlich wie im Vorjahr 34 v.H.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Rhaunen betrug zum 30.06.2022 insgesamt 2.194 Einwohner. Zum 30.06.2023 betrug die Einwohnerzahl 2.215.

2.4. Ergebnishaushalt

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

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

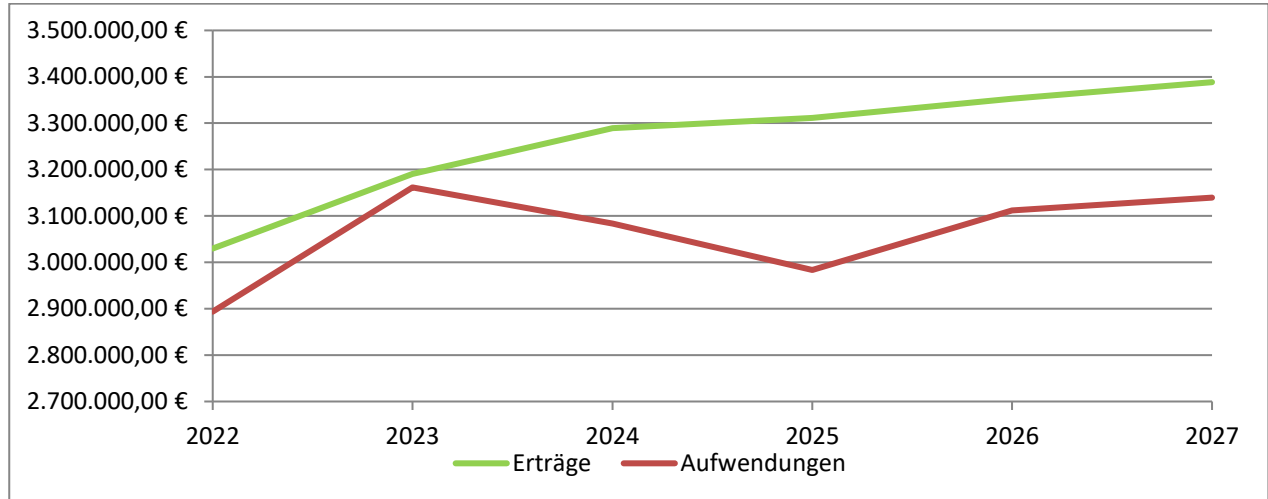
Der Ergebnishaushalt 2024 weist Erträge von insgesamt 3.289.540 € und Aufwendungen von insgesamt 3.083.9650 € aus. Somit ergibt sich ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss in Höhe von 205.575 € (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vor-jahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	2.990.545,96	3.173.242,00	3.273.034,00	3.289.590,00	3.331.418,00	3.366.773,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	2.850.797,12	3.105.572,00	3.025.749,00	2.932.575,00	3.062.723,00	3.091.719,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	139.748,84	67.670,00	247.285,00	357.015,00	268.695,00	275.054,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	39.252,59	14.392,00	13.464,00	18.320,00	18.176,00	18.032,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	42.917,09	52.836,00	55.174,00	47.455,00	45.789,00	44.078,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00
+ 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	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo von 247.285 € ergibt. Dieses Ergebnis wird noch belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich letztlich ein ordentliches Ergebnis von 205.575 € ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 205.575 €.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge ausreichen, um die Aufwendungen zu decken.



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

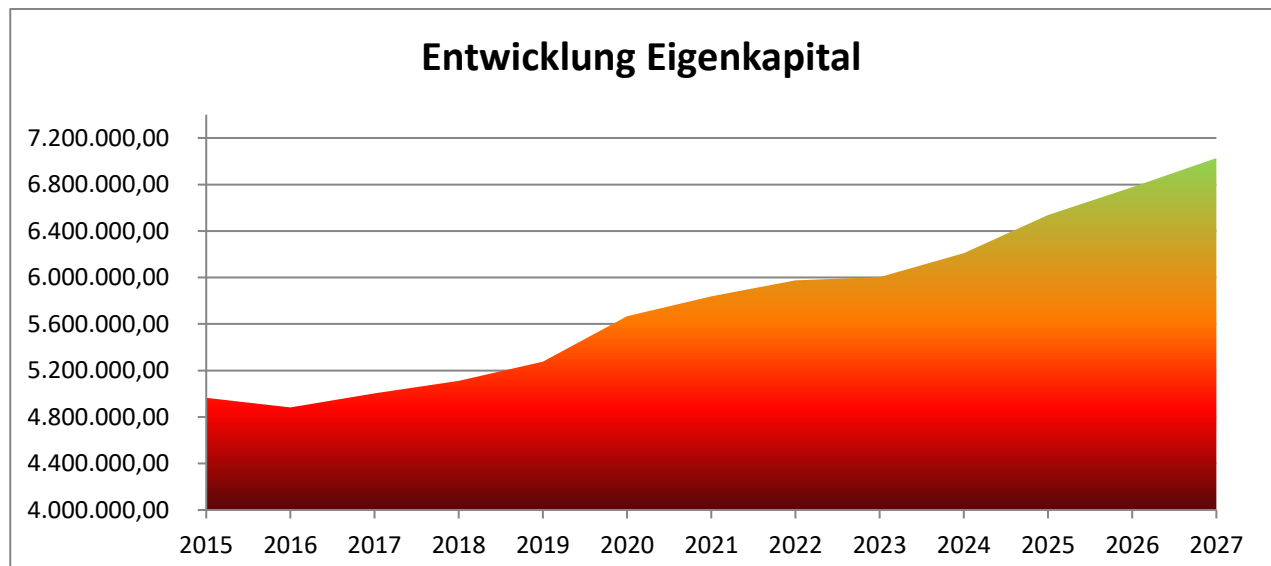
Aufgrund des positiven Jahresergebnisses in 2024 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreicht.

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 der voraussichtlich positiven Jahresergebnisse in 2024 und den Folgejahren stellt sich auch die Entwicklung des Eigenkapitals als positiv dar (siehe Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt. Zusätzlich ist ab dem Haushaltsjahr 2024 nachrichtlich der Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan auszuweisen, falls ein solcher vorhanden ist (§ 105 Abs. 4 GemO).

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

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	294.302,29	143.589,00	332.314,00	479.279,00	404.641,00	405.805,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-1.374.464,70	400.307,00	-32.182,00	-200.328,00	67.800,00	22.800,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-1.080.162,41	543.896,00	300.132,00	278.951,00	472.441,00	428.605,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	1.835.859,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	131.897,41	95.451,00	90.115,00	90.080,00	91.485,00	91.154,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	1.703.962,24	-95.451,00	-90.115,00	-90.080,00	-91.485,00	-91.154,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	4.610,39	-299.913,00	-22.557,00	-188.871,00	-380.956,00	-337.451,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 39	-628.410,32	-148.532,00	-187.460,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	1.080.162,41	-543.896,00	-300.132,00	-278.951,00	-472.441,00	-428.605,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	1.080.162,41	-543.896,00	-300.132,00	-278.951,00	-472.441,00	-428.605,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	224.657,79	48.138,00	235.950,34	389.199,00	313.156,00	314.651,00
Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	0,00	0,00	6.248,66	0,00	0,00	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2024: 332.314 € und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 90.115 € zu decken. Zusätzlich reicht der Saldo aus, um den Mindest-Rückführungsbetrag von 6.248,66 € zu decken.

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2024 eine positive freie Finanzspitze besteht (siehe auch „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“).

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

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

2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 957.740 € eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen in Höhe von 925.558 € entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von -32.182 €. Eine vollständige Investitionsübersicht kann der entsprechenden Investitionsübersicht im Haushaltsplan entnommen werden.

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:



2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

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

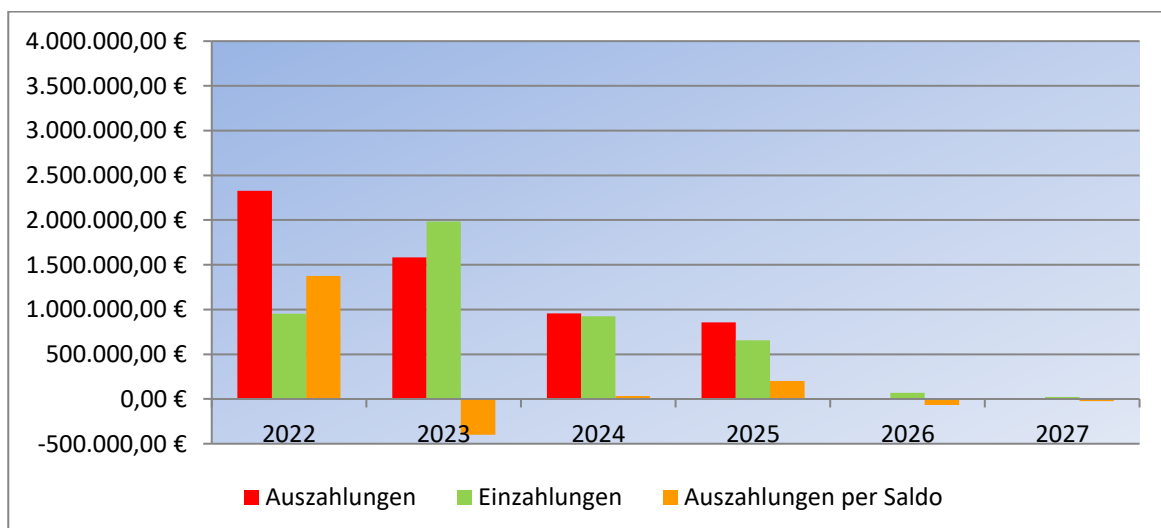
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2024 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 957.740 €.

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

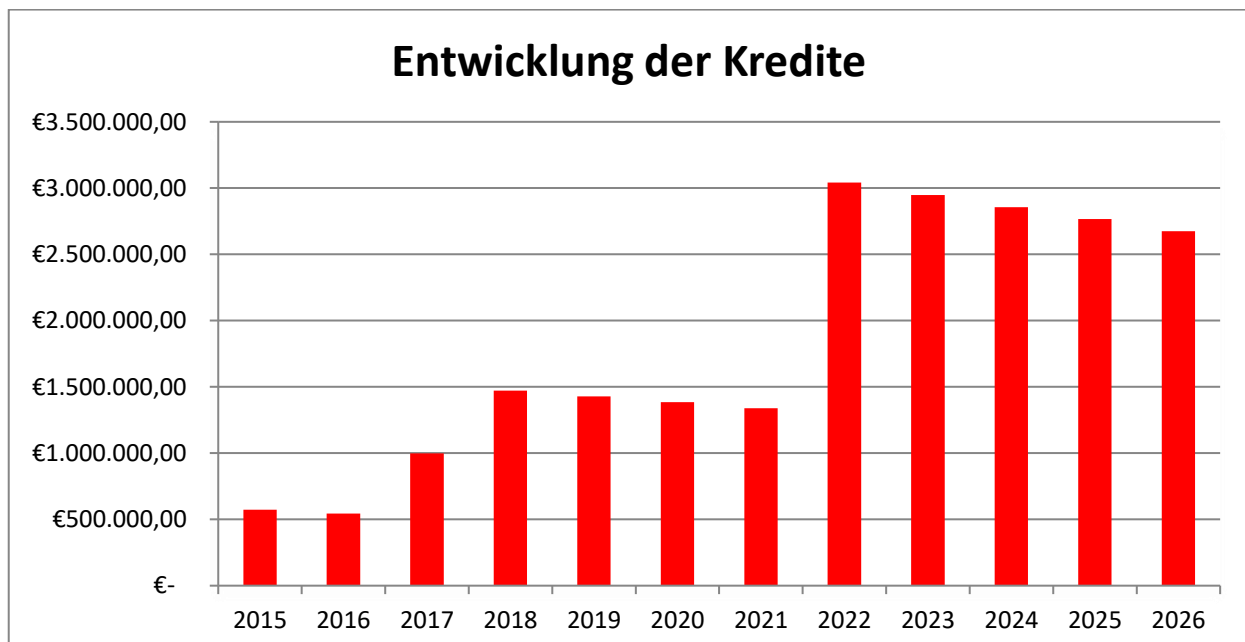
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2022 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2027 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haus- haltsvorjahr 2023	Voraussichtli- cher Stand zu Beginn des Haushaltsjah- res 2024	Voraussichtli- cher Stand zum Ende des Haushaltsjah- res 2024
		€	€	€
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitio- nen (gemäß § 103 GemO)	3.042.497,30	2.947.046,41	2.856.931,60
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	110.282,39	187.459,79	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsge- meinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzgl. Schul- übernahme durch Land (PEK-RP)	110.282,39	187.459,79	0,00
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsge- meinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (u.a. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kredit- aufnahmen und ähnlicher Vorgänge	3.152.779,69	3.134.506,20	2.856.931,60

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

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

Stand zum 31.12.2023	-187.459,79 €
Tilgung Liquiditätskredit	187.459,79 €
Voraussichtliche Zuführung 2024	22.557,00 €
Stand zum 31.12.2024	22.557,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2025	188.871,00 €
Stand zum 31.12.2025	211.428,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	380.956,00 €
Stand zum 31.12.2026	592.384,00 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	337.451,00 €
Stand zum 31.12.2027	929.835,00 €

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

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

Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum (Haushaltsjahre 2018 – 2022)	2018 bis 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 28.04.2022
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“ in Euro nach Nr. 3	909.953,16 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.792.576,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	139.628,80 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	entfällt
8	Abweichung in Euro (falls maßgebliche Investitionen in Vorjahren bzw. Planfolgejahren vorhanden sind) -Begründung: siehe unten-	keine
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) -lfd. Nr. 4 + 6 + 8-	1.049.581,96 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	entfällt

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

Der rechnerisch ermittelte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse gem. lfd. Nr. 9 wurde auf volle 1.000 € aufgerundet (1.050.000,00 €) und in § 4 der Haushaltssatzung eingetragen. Ein Ausweis unter lfd. Nr. 10 entfällt, da kein Doppelhaushalt, sondern ein Jahreshaushalt erstellt wurde.

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

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

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

Für die Ortsgemeinde haben zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse in Höhe von 187.459,79 Euro bestanden. Diese Verbindlichkeiten können in 2024 komplett getilgt werden.

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

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

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

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

Die Ortsgemeinden haben (in der Theorie) die Möglichkeit den Rückführungsbetrag aufzubringen.

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

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

5. Stellenplan

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

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

6. Ausblick / Allgemeines

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Rhaunen kann im Haushaltsjahr 2024 trotz eines negativen Geldmittelbestandes zum Jahresbeginn als geordnet und stabil angesehen werden.

Im Ergebnishaushalt wird in allen Planjahren ein Jahresüberschuss ausgewiesen. Auch im Finanzhaushalt kann in allen Jahren ein Finanzmittelüberschuss erzielt werden.

Der Geldmittelbestand, der sich Ende 2023 mit -187.459,79 € im negativen Bereich bewegte, kann durch den Überschuss in 2024 wieder in einen positiven Geldmittelbestand umgewandelt werden. Zum 31.12.2024 wird der Geldmittelbestand voraussichtlich 22.557 € betragen.

Auch in den Folgejahren sind Zuführungen zum Geldmittelbestand geplant. Ende des Planungszeitraumes beträgt der Geldmittelbestand voraussichtlich 929.835 €.

Die großen Investitionen (insbesondere Kreiselbau und Erweiterung kath. Kindergarten) machten in 2022 eine hohe Darlehensaufnahme erforderlich, die wiederum hohe Zins- und Tilgungsbelastungen über viele Jahre zur Folge hat. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht jedoch in allen Planjahren aus, um die Tilgungen zu decken. In allen Jahren wird folglich eine positive freie Finanzspitze ausgewiesen.

Der Schuldenstand zum 31.12.2024 beträgt 2.856.931,60 Euro, die pro-Kopf-Verschuldung liegt damit bei 2.225 Einwohnern (zum 31.12.2023) mit 1.284,01 € über dem Landesdurchschnitt von 514 € (bei Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern, Schuldenstatistik Stand 31.12.2001).

Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 385 v.H. und der Gewerbesteuerhebesatz 400 v.H.

Bei der Grundsteuer B hatte die Ortsgemeinde Rhaunen bereits im Oktober 2022 auf die Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes und der damit verbundenen Anhebung der Nivellierungssätze reagiert und ab dem Jahr 2023 eine Erhöhung von 430 v.H. auf 465 v.H. beschlossen.

Die Ortsgemeinde Rhaunen kann nach momentanem Stand ihre Aufgaben vollständig erfüllen und ist in der Lage, kleine und auch größere Investitionen ohne eine erneute Darlehensaufnahme zu finanzieren.

Stellenplan
Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
1143	Sonstige zentrale Dienste Bauhof	114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume	366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume
3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	367001	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
4241	Sportstätten und Bäder	424101	Sportstätten und Bäder
5113	Ortskernsanierung, Städtebauförderung	511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung
5115	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.	511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5226	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung	522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)
5390	Regenerative Wärmeversorgung	539001	Regenerative Wärmeversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen
		541102	Straßenbeleuchtung
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5715	Betriebe, Unternehmen, Sondervermögen usw. der Wirtschaftsförderung und Entwicklung	571501	AöR "Energiewelt Idarwald"
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten
		573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"
		573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"
		573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

**Teilhaushalte - Zusammenfassung
Hauptplan**

26.04.2024
11:36:38

69 Rhaunen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 528.055,96	- 624.730,00	- 492.925,00	- 431.918,00	- 515.610,00	- 516.197,00
2 Finanzwirtschaft	664.140,30	653.956,00	698.500,00	759.798,00	756.692,00	765.205,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 2.361.349,25	- 558.505,00	- 608.385,00	- 669.718,00	- 665.207,00	- 674.051,00
2 Finanzwirtschaft	2.361.349,25	558.505,00	608.385,00	669.718,00	665.207,00	674.051,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.755.706,35	1.728.939,00	1.761.618,00	1.819.227,00	1.860.894,00	1.898.170,00
	401100 Grundsteuer A	8.164,39	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	401200 Grundsteuer B	262.477,20	283.000,00	286.000,00	287.000,00	288.000,00	289.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	630.312,84	550.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	689.755,09	710.908,00	787.167,00	835.868,00	872.135,00	904.603,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	85.287,34	84.413,00	87.000,00	89.727,00	91.710,00	93.445,00
	403300 Hundesteuer	9.256,50	9.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	70.452,99	82.718,00	82.551,00	87.732,00	90.149,00	92.222,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	941.796,32	1.209.282,00	1.259.241,00	1.221.281,00	1.223.753,00	1.220.902,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	610.148,00	640.989,00	702.648,00	719.095,00	701.313,00	698.403,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B		110.257,00	92.334,00	93.169,00	94.098,00	95.317,00
	411130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	173.759,00					
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		234.965,00	243.470,00	245.000,00	246.500,00	248.000,00
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund		32.912,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	26.066,34	66.770,00	50.000,00			
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	52,90	10.055,00	10.055,00	55,00	55,00	55,00
	414900 von übrigen Bereichen	6.000,23	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	414905 von übrigen Bereichen (19%)	24.215,50					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	101.554,35	107.334,00	124.354,00	127.582,00	145.407,00	142.747,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.521,51	53.633,00	52.804,00	48.616,00	45.210,00	45.045,00
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	5.109,35	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432105 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	360,00	480,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	46.029,63	37.861,00	36.254,00	32.066,00	28.660,00	28.495,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung)	11.022,53	9.242,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.163,32	93.758,00	111.621,00	111.696,00	111.771,00	111.846,00
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)	16.635,43	10.195,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)	74.317,87	50.475,00	75.350,00	75.350,00	75.350,00	75.350,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	9.110,08	6.730,00				
	441200 Mieten und Pachten	897,48	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	24.502,46	24.358,00	19.283,00	19.358,00	19.433,00	19.508,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)	700,00	700,00	588,00	588,00	588,00	588,00
	441902 Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%)		850,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.203,42	33.130,00	33.250,00	34.270,00	35.290,00	36.310,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	2.757,10	2.780,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	442505 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%)	319,60	350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.978,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	442902 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (steuerbefreite Umsätze 0%)	8.148,72	20.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	83.155,04	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
	461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	25.098,52					
	462505 Konzessionsabgaben (19%)	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
	462900 Sonstige (Spenden)	1.300,00					
	462910 Sonstige -Spenden für Flutkatastrophe-	1.730,00					
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.521,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.990.545,96	3.173.242,00	3.273.034,00	3.289.590,00	3.331.418,00	3.366.773,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	205.136,55	158.407,00	177.362,00	179.402,00	181.469,00	183.564,00
	501100 Bürgermeister	18.720,00	19.308,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00
	501200 Beigeordnete	6.700,00	10.536,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	119.728,44	93.987,00	105.137,00	106.699,00	108.281,00	109.888,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.590,44	1.729,00	1.759,00	1.783,00	1.811,00	1.834,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9.380,01	7.195,00	7.792,00	7.909,00	8.027,00	8.146,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.720,24	20.753,00	22.454,00	22.788,00	23.123,00	23.466,00
	504900 Sonstige -Sozialversicherung-	411,85	988,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	508900 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	282,77	331,00	371,00	374,00	378,00	381,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	20.523,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.744,39	530.977,00	418.279,00	321.973,00	311.239,00	316.794,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	95.256,14	168.200,00	119.350,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	99.882,71	103.447,00	110.027,00	115.182,00	114.437,00	119.592,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	46.040,26	66.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	10.249,77	12.000,00	12.000,00	12.250,00	12.500,00	12.750,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.325,92	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.244,70	5.000,00	9.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	18.371,15	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	524803 Sonstige bezogene Leistungen (7%)			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	524805 Sonstige bezogene Leistungen (19%)			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.042,45	3.800,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.208,90	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.715,56	31.323,00	12.350,00	22.789,00	12.450,00	12.500,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	13.471,68	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	337,12	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	529103 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)	90,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	161,03	4.970,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	529123 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)	637,84					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	56.289,06	89.300,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00
	529225 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	1.361,25					
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	2.058,85	8.597,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00
E11	Abschreibungen	272.799,02	266.300,00	284.847,00	308.547,00	335.126,00	325.539,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	272.799,02	266.300,00	284.847,00	308.547,00	335.126,00	325.539,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.922.991,80	2.113.733,00	2.069.026,00	2.097.468,00	2.209.554,00	2.240.337,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	257,66	1.260,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00
	541900 an übrige Bereiche	95.367,96	101.600,00	20.400,00	21.000,00	102.000,00	102.500,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	52.677,18	48.125,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	986.556,00	1.052.513,00	1.087.349,00	1.102.519,00	1.119.463,00	1.135.969,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	788.133,00	910.235,00	916.312,00	928.984,00	943.126,00	956.903,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	60.125,36	36.155,00	76.235,00	25.185,00	25.335,00	25.485,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	99,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	22.002,80	14.000,00	13.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	11.565,96	300,00	39.500,00			
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	3.971,94	4.095,00	6.450,00	5.750,00	5.800,00	5.850,00
	563600 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	160,00	1.000,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.094,26	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	10.671,46	10.810,00	11.135,00	11.235,00	11.285,00	11.335,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.508,54	2.250,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1.510,62					
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	32,98					
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	6.318,47					
	569200 Verfügungsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569300 Repräsentationen	358,79	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569310 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569400 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle	830,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.850.797,12	3.105.572,00	3.025.749,00	2.932.575,00	3.062.723,00	3.091.719,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	139.748,84	67.670,00	247.285,00	357.015,00	268.695,00	275.054,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	39.252,59	14.392,00	13.464,00	18.320,00	18.176,00	18.032,00
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	38.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	12,63	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	381,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige	858,96	787,00	1.359,00	6.215,00	6.071,00	5.927,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	42.917,09	52.836,00	55.174,00	47.455,00	45.789,00	44.078,00
	574500 Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnishaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	575110 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	27.714,01	39.833,00	39.276,00	38.424,00	37.647,00	36.853,00
	575140 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.455,79	3.492,00	2.647,00	2.040,00	1.412,00	755,00
	575190 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	6.723,93	6.511,00	6.251,00	5.991,00	5.730,00	5.470,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	579900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)	3.288,30	500,00	6.000,00			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.664,50	- 38.444,00	- 41.710,00	- 29.135,00	- 27.613,00	- 26.046,00
E20	Ordentliches Ergebnis	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
	481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.731.598,28	1.728.939,00	1.761.618,00	1.819.227,00	1.860.894,00	1.898.170,00
	601100 Grundsteuer A	7.943,41	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	601200 Grundsteuer B	260.481,27	283.000,00	286.000,00	287.000,00	288.000,00	289.000,00
	601300 Realsteuern - Gewerbesteuer	- 961,00					
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	602.985,88	550.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	694.094,79	710.908,00	787.167,00	835.868,00	872.135,00	904.603,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	85.434,39	84.413,00	87.000,00	89.727,00	91.710,00	93.445,00
	603300 Hundesteuer	8.925,80	9.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	72.693,74	82.718,00	82.551,00	87.732,00	90.149,00	92.222,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	821.209,58	1.101.948,00	1.134.887,00	1.093.699,00	1.078.346,00	1.078.155,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	610.148,00	640.989,00	702.648,00	719.095,00	701.313,00	698.403,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B		110.257,00	92.334,00	93.169,00	94.098,00	95.317,00
	611130 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	173.759,00					
	611300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		234.965,00	243.470,00	245.000,00	246.500,00	248.000,00
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		32.912,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	7.034,00	66.770,00	50.000,00			
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	52,90	10.055,00	10.055,00	55,00	55,00	55,00
	614900 von übrigen Bereichen	6.000,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	614905 von übrigen Bereichen (19%)	24.215,50					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.798,73	6.530,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	5.318,73	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	632105 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	632240 Entgelte für das Bestattungswesen	480,00	480,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.806,73	93.758,00	111.621,00	111.696,00	111.771,00	111.846,00
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)	16.635,43	10.195,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00	15.950,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)	74.317,87	50.475,00	75.350,00	75.350,00	75.350,00	75.350,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	9.110,08	6.730,00				

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	641200 Mieten und Pachten	2.516,23	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	25.527,12	24.358,00	19.283,00	19.358,00	19.433,00	19.508,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)	700,00	700,00	588,00	588,00	588,00	588,00
	641902 Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%)		850,00				
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.179,82	33.130,00	33.250,00	34.270,00	35.290,00	36.310,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	2.477,10	2.780,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	642505 von privaten Unternehmen (19%)		350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
	642900 von übrigen Bereichen	11.554,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	642902 von übrigen Bereichen (steuerbefreite Umsätze 0%)	8.148,72	20.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	75.051,46	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
	662505 Konzessionsabgaben (19%)	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
	662900 Sonstige (Spenden)	1.450,00					
	662910 Sonstige -Spenden für Flutkatastrophe-	1.230,00					
	664301 Einzahlung Umsatzsteuer 7%	1.145,07					
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	18.721,34					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.784.644,60	3.017.805,00	3.111.426,00	3.128.942,00	3.156.351,00	3.194.531,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	184.613,55	154.907,00	173.862,00	175.902,00	177.969,00	180.064,00
	701100 Bürgermeister	18.720,00	19.308,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00
	701200 Beigeordnete	6.700,00	10.536,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	119.728,44	93.987,00	105.137,00	106.699,00	108.281,00	109.888,00
	702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.590,44	1.729,00	1.759,00	1.783,00	1.811,00	1.834,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9.380,01	7.195,00	7.792,00	7.909,00	8.027,00	8.146,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.720,24	20.753,00	22.454,00	22.788,00	23.123,00	23.466,00
	704900 Sonstige -Sozialversicherung-	411,85	988,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
	706290 Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	282,77	331,00	371,00	374,00	378,00	381,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330.985,62	530.977,00	418.279,00	321.973,00	311.239,00	316.794,00
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	92.251,20	168.200,00	119.350,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	88.704,95	103.447,00	110.027,00	115.182,00	114.437,00	119.592,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	14.839,91	66.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	10.123,63	12.000,00	12.000,00	12.250,00	12.500,00	12.750,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.263,86	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.138,19	5.000,00	9.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	724700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Auszahlungen für sonstige Verbrauchsmittel		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen	18.371,15	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	724803 Sonstige bezogene Leistungen (7%)			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	724805 Sonstige bezogene Leistungen (19%)			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.461,27	3.800,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.208,90	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	10.529,95	31.323,00	12.350,00	22.789,00	12.450,00	12.500,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	13.471,68	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	337,12	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	729103 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)	90,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	161,03	4.970,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	729123 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)	637,84					
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	56.974,84	89.300,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00
	729225 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	1.361,25					
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	2.058,85	8.597,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.921.643,16	2.113.733,00	2.069.026,00	2.097.468,00	2.209.554,00	2.240.337,00
	741440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		1.260,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	96.574,58	101.600,00	20.400,00	21.000,00	102.000,00	102.500,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	50.379,58	48.125,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	986.556,00	1.052.513,00	1.087.349,00	1.102.519,00	1.119.463,00	1.135.969,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	788.133,00	910.235,00	916.312,00	928.984,00	943.126,00	956.903,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	58.174,19	36.155,00	76.235,00	25.185,00	25.335,00	25.485,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	99,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	16.765,20	14.000,00	13.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	11.565,96	300,00	39.500,00			
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	3.949,25	4.095,00	6.450,00	5.750,00	5.800,00	5.850,00
	763600 Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit	160,00	1.000,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	763900 Sonstige	951,75	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	10.810,18	10.810,00	11.135,00	11.235,00	11.285,00	11.335,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.508,54	2.250,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
	765101 Auszahlung Vorsteuer 7%	50,95					
	765102 Auszahlung Vorsteuer 19%	11.114,48					
	769200 Verfügungsmittel		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	769300 Repräsentationen	368,34	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	769310 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	769400 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen für Schadensfälle	830,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.495.416,52	2.835.772,00	2.737.402,00	2.620.528,00	2.724.097,00	2.762.680,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	289.228,08	182.033,00	374.024,00	508.414,00	432.254,00	431.851,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	44.770,59	14.392,00	13.464,00	18.320,00	18.176,00	18.032,00
	672100 Zinsen aus Stundung und Verrentungen	4.457,00					
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	38.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)	12,63	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	679200 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.442,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	679900 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	858,96	787,00	1.359,00	6.215,00	6.071,00	5.927,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	39.696,38	52.836,00	55.174,00	47.455,00	45.789,00	44.078,00
	774500 Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	775110 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	27.714,01	39.833,00	39.276,00	38.424,00	37.647,00	36.853,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	775140 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.523,38	3.492,00	2.647,00	2.040,00	1.412,00	755,00
	775190 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	6.723,93	6.511,00	6.251,00	5.991,00	5.730,00	5.470,00
	779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	779900 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige		500,00	6.000,00			
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.074,21	- 38.444,00	- 41.710,00	- 29.135,00	- 27.613,00	- 26.046,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	294.302,29	143.589,00	332.314,00	479.279,00	404.641,00	405.805,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
	698000 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
	798000 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	294.302,29	143.589,00	332.314,00	479.279,00	404.641,00	405.805,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	621.730,29	1.853.061,00	787.149,00	625.500,00	45.000,00	
	681400 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU		200.000,00				
	681410 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund		118.000,00	101.517,00			
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	621.730,29	1.181.816,00	683.932,00	625.500,00	45.000,00	
	681430 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		179.000,00				
	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund		172.445,00				
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen		1.800,00	1.700,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.675,00	29.635,00	13.029,00	6.372,00		
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	13.675,00	10.000,00				
	682750 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich		19.635,00	13.029,00	6.372,00		

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	319.011,00	100.840,00	125.380,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.526,00	100.840,00	125.380,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
	688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke	299.485,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	954.416,29	1.983.536,00	925.558,00	654.672,00	67.800,00	22.800,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		50.000,00	83.500,00			
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		50.000,00	83.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.328.880,99	1.533.229,00	874.240,00	855.000,00		
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	322,94	51.500,00				
	785330 Auszahlungen für Sachanlagen -Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen		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	9.859,65		4.800,00			
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.318.698,40	1.480.929,00	868.640,00	855.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328.880,99	1.583.229,00	957.740,00	855.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.374.464,70	400.307,00	- 32.182,00	- 200.328,00	67.800,00	22.800,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.080.162,41	543.896,00	300.132,00	278.951,00	472.441,00	428.605,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.835.859,65					
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.826.000,00					
	692631 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	9.859,65					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	131.897,41	95.451,00	90.115,00	90.080,00	91.485,00	91.154,00

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	792331 Tilgung von Krediten für Investitionen - von Sondervermögen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	62.252,91					
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	67.840,50	93.483,00	88.147,00	88.112,00	89.517,00	90.970,00
	792631 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.804,00	1.968,00	1.968,00	1.968,00	1.968,00	184,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.703.962,24	- 95.451,00	- 90.115,00	- 90.080,00	- 91.485,00	- 91.154,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		299.913,00	22.557,00	188.871,00	380.956,00	337.451,00
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen - Zuführungen zum Geldmittelbestand)		299.913,00	22.557,00	188.871,00	380.956,00	337.451,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	14.826,93					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	10.216,54					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	4.610,39	- 299.913,00	- 22.557,00	- 188.871,00	- 380.956,00	- 337.451,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	628.410,22	148.532,00	187.460,00			
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - an die Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	628.410,22	148.532,00	187.460,00			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 628.410,22	- 148.532,00	- 187.460,00			
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.080.162,41	- 543.896,00	- 300.132,00	- 278.951,00	- 472.441,00	- 428.605,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	14.826,93					
	699500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	14.826,93					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	10.216,54					
	799500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	10.216,54					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.610,39					

Finanzhaushalt Rhaunen

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.080.162,41	- 543.896,00	- 300.132,00	- 278.951,00	- 472.441,00	- 428.605,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		299.913,00	22.557,00	188.871,00	380.956,00	337.451,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	224.657,79	48.138,00	235.950,34	389.199,00	313.156,00	314.651,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			6.248,66			
	800000 Entschuldung nach PEK-RP			6.248,66			
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.720,00	19.308,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung OB (ab 2023 + 2024: jeweils + 6%)							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.700,00	10.536,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00
	Bem.: Aufwandsentschädigung 1. und 2. Ortsbeigeordneter (ab 2023 + 2024: jeweils +6%)							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	411,85	988,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	37,80	91,00	141,00	141,00	141,00	141,00
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.523,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: Zuführungen Ehrensoldrückstellungen (1. und 2. Ortsbeigeordneter)							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.094,26	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Verzehrkosten anl. Sitzungen u. Besprechungen, Jahresabschluss OG-Rat + Gemeindearbeiter, etc.							
569200	Verfüugungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	358,79	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Ehrengaben							
569310	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Partnerschaft mit Partnergemeinde St. Valérien							
Summe Aufwand:			47.845,70	36.023,00	41.160,00	41.160,00	41.160,00	41.160,00
Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:			- 47.845,70	- 36.023,00	- 41.160,00	- 41.160,00	- 41.160,00	- 41.160,00
112001	Personal							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.521,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Auflösungen Rückstellungen Urlaub/Überstunden							
Summe Ertrag:			2.521,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
508900	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Zuführungen Rückstellungen Urlaub/Überstunden							
Summe Aufwand:				1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
Gesamt 112001 Personal:			2.521,47					
114001	Zentrale Dienste							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26,76	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00
481000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
Bem.: Umbuchung Kostenanteile von den Produkten 553001 und 555901								
Summe Ertrag:			26,76	3.151,00	3.069,00	3.285,00	3.543,00	3.693,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.294,34	24.599,00	28.155,00	28.577,00	29.006,00	29.441,00
Bem.: 30% Gemeindearbeiter								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	710,27	460,00	467,00	474,00	481,00	488,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.557,31	1.906,00	2.099,00	2.130,00	2.162,00	2.194,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.971,00	5.195,00	5.763,00	5.849,00	5.937,00	6.026,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.249,77	12.000,00	12.000,00	12.250,00	12.500,00	12.750,00
Bem.: gemeindliche Fahrzeuge								
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.325,92	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.: Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	10.566,59	9.835,00	8.734,00	7.927,00	7.853,00	5.952,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.: Zuschüsse an die örtlichen Vereine								
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	99,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.: Betriebsärztliche Untersuchungen oder Impfungen für das Gemeindepersonal								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) <i>Bem.: Anwalts- und Gerichtskosten</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.866,86	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) <i>Bem.: Abo Gemeinde + Stadt, Büromaterial, Internetseite</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.436,10	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
563600	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit (K) <i>Bem.: Öffentlichkeitsarbeit, allgemeine Presseartikel</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	160,00	1.000,00	250,00	250,00	250,00	250,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) <i>Bem.: Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.343,65	6.425,00	6.750,00	6.850,00	6.900,00	6.950,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K) <i>Bem.: GStB, KAV, Förderverein Synagoge Laufersweiler + Freundchaftskreis Rheinland-Pfalz/Burgund</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.508,54	2.250,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
Summe Aufwand:			80.413,64	72.294,00	75.192,00	75.381,00	76.263,00	75.325,00
Gesamt 114001 Zentrale Dienste:			- 80.386,88	- 69.143,00	- 72.123,00	- 72.096,00	- 72.720,00	- 71.632,00
114201	Liegenschaften							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) <i>Bem.: Miete + NK Salzengasse 7</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.160,00	5.225,00	5.250,00	5.275,00	5.300,00	5.325,00
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K) <i>Bem.: Zinsen Mietkauf Praxis ehem. Amtsgerichtsgebäude</i>	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	858,96	787,00	715,00	643,00	571,00	499,00
Summe Ertrag:			6.018,96	6.012,00	5.965,00	5.918,00	5.871,00	5.824,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K) <i>Bem.: Unterhaltung Salzengasse 7, 2023: Sanierung Dach</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719,87	30.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K) <i>Bem.: Versicherung, Wassergebühren, Grundsteuer Salzengasse 7</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976,40	1.225,00	1.250,00	1.275,00	1.300,00	1.325,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.809,64	3.810,00	3.810,00	3.810,00	3.810,00	3.810,00
Summe Aufwand:			6.505,91	35.035,00	5.560,00	5.585,00	5.610,00	5.635,00
Gesamt 114201 Liegenschaften:			- 486,95	- 29.023,00	405,00	333,00	261,00	189,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.404,35	2.400,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
	Bem.: Strom Werkstatt und Wasserbehälter/Lager, Müllcontainer Fa. Strumm (40%), Versicherung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.356,36	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Bem.: GWG's, Werkzeug, Verbrauchsmaterial Werkstatt + Sicherheitsbekleidung Gde.-Arbeiter							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166,75	2.200,00	2.350,00	2.400,00	2.450,00	2.500,00
	Bem.: Nebenkostenerstattung für Werkstatt im RVZ (an VG) + Betriebskostenanteile für Räume Wasserwerk (an Werke)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.110,64	4.068,00	4.068,00	4.068,00	4.068,00	4.068,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	669,05	725,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Bem.: Rundfunkgebühren Werkstatradio + Handys Gemeindearbeiter							
	Summe Aufwand:		11.707,15	12.393,00	12.218,00	12.318,00	12.418,00	12.518,00
	Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt):		- 11.707,15	- 12.393,00	- 12.218,00	- 12.318,00	- 12.418,00	- 12.518,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Kostenerstattungen für die Durchführung von Wahlen							
	Summe Ertrag:				2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.500,00	750,00	750,00	750,00
	Bem.: Durchführung von Wahlen							
	Summe Aufwand:				1.500,00	750,00	750,00	750,00
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:				500,00	250,00	250,00	250,00
281001	Heimat und sonstige Kulturpflege							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	945,96	946,00	945,00	945,00	945,00	945,00
441103	Verkaufserlöse Chroniken (7%) (B)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	277,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.: Verkaufserlöse Chroniken							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	Bem.: Einnahmen Bachspautzerkirk							
462900	Spenden (B)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.300,00					
	Bem.: Spenden, u.a. Bürgerwald, Bachspautzerkirk, etc.							
462910	Sonstige -Spenden für Flutkatastrophe- (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.730,00					
Summe Ertrag:			4.252,96	1.046,00	26.045,00	26.045,00	26.045,00	26.045,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805,12	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Wartung Turmuhr + Beleuchtung ev. Kirche							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509,19	650,00	450,00	475,00	500,00	525,00
	Bem.: Bewirtschaftung Schustergasse 9 (ehem. Albert-Kahn-Haus): Grundsteuer, WKB, Ausstellungsversicherung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00			
	Bem.: Koffer für Judengedenkstein							
524800	Bachspauzerfest (keine Steuer) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.371,15	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Bem.: Bachspautzerkirk (keine Steuer), 2023: Sommerfest und 300-Jahr-Feier Altes Rathaus							
524803	Bachspauzerfest (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Bachspautzerkirk (7%)							
524805	Bachspauzerfest (19%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Bem.: Bachspautzerkirk (19%)							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.812,45	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, etc.							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.305,00	2.304,00	2.304,00	2.304,00	2.305,00	2.304,00
Summe Aufwand:			25.802,91	8.204,00	41.004,00	36.029,00	36.055,00	36.079,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
	Gesamt 281001 Heimat und sonstige Kulturpflege:		- 21.549,95	- 7.158,00	- 14.959,00	- 9.984,00	- 10.010,00	- 10.034,00
365201	Kindergärten							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.999,96	10.000,00	19.944,00	19.944,00	19.944,00	19.944,00
442902	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.148,72	20.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
	Bem.: Betriebskostenabrechnungen KiTa gGmbH							
	Summe Ertrag:		18.148,68	30.000,00	39.944,00	41.944,00	42.944,00	43.944,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.860,70	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Unterhaltung kath. KiTa							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.910,72	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00	25.000,00
	Bem.: Bewirtschaftung kath. KiTa (Strom, Holzpellets, Wasser/WKB, Versicherung, Schornsteinfeger, etc.)							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: GwG's für KiTa's							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Unterstützung musikalische Früherziehung							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	10.090,20	10.090,00	28.258,00	28.498,00	28.498,00	28.498,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	93.067,96	99.600,00	18.400,00	19.000,00	100.000,00	100.500,00
	Bem.: Sachkostenpauschalen evgl. und kath. KiTa (2024 + 2025 keine Zahlung von Personalkostenzuschüssen wg. Änderung "Gute Kita-Gesetz")							
	Summe Aufwand:		126.678,58	133.190,00	73.158,00	74.998,00	156.998,00	158.498,00
	Gesamt 365201 Kindergärten:		- 108.529,90	- 103.190,00	- 33.214,00	- 33.054,00	- 114.054,00	- 114.554,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190,82	200,00	210,00	220,00	230,00	240,00
	Bem.: Maschinenschuppen/Jugendraum (Versicherung + Grundsteuer)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
Summe Aufwand:			190,82	200,00	210,00	220,00	230,00	240,00
Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume:			- 190,82	- 200,00	- 210,00	- 220,00	- 230,00	- 240,00
367001	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: Aufwendungen Soziales Miteinander								
Summe Aufwand:				300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Gesamt 367001 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:				- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
424101	Sportstätten und Bäder							
442505	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319,60	350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
Bem.: Kostenerstattung Versicherungsbeitrag durch Tennisclub								
Summe Ertrag:			319,60	350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: Unterhaltung leerstehendes Gebäude im Näsbachtal (ehem. Schützenhaus)								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789,18	850,00	870,00	890,00	910,00	930,00
Bem.: Strom, Wasser + Versicherung leerstehendes Gebäude im Näsbachtal (ehem. Schützenhaus), Gebäudeversicherung Tennisheim -Erstattung durch Tennisclub-								
Summe Aufwand:			789,18	1.150,00	1.370,00	1.390,00	1.410,00	1.430,00
Gesamt 424101 Sportstätten und Bäder:			- 469,58	- 800,00	- 970,00	- 970,00	- 970,00	- 970,00
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.032,34	1.325,00	50.000,00			
Bem.: Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm								
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	41.700,23	50.861,00	54.520,00	54.106,00	52.309,00	52.309,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.489,35	3.500,00	3.500,00			
Bem.: Noch bis 2024: Benutzungsgebühren Gemeindehaus, Schustergasse 3, danach bei Produkt 573102 (Auslauf Städtebauförderung).								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94,00	93,00	93,00	93,00		
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	720,00	720,00			
Bem.: Noch bis 2024: Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz, danach Produkt 541101.								
		Summe Ertrag:	64.035,92	56.499,00	108.833,00	54.199,00	52.309,00	52.309,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.319,78	500,00	100.000,00			
Bem.: Unterhaltung der im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke, 2022-2024: Rückbau verschiedener Gebäude								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460,20	600,00	800,00			
Bem.: Grundsteuern B und WKB nfür die im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke (Am Wartenberg 5, 7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1+4, Unterdorf 4+5)								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	56.968,72	66.726,00	60.169,00	80.023,00	77.599,00	77.599,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.721,83	1.000,00	1.000,00			
Bem.: Aufwendungen für den Sanierungsberater.								
		Summe Aufwand:	103.470,53	68.826,00	161.969,00	80.023,00	77.599,00	77.599,00
		Gesamt 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung:	- 39.434,61	- 12.327,00	- 53.136,00	- 25.824,00	- 25.290,00	- 25.290,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.363,20	11.645,00				
Bem.: Erstattung Kostenanteil für die Quartiersmanagerin an die VG (bis Feb. 2023)								
		Summe Aufwand:	8.363,20	11.645,00				
		Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:	- 8.363,20	- 11.645,00				
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
Bem.: Pacht AWB Birkenfeld für Wertstoffhof im Gewerbegebiet								
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	24.704,77					
Bem.: 2022: Gewinn aus dem Verkauf von Baugrundstücken.								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	25.937,27	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.113,57	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: WKB Oberflächenentwässerung + Grundsteuer für Bau- und Gewerbeflächen.								
		Summe Aufwand:	5.113,57	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:			20.823,70	- 1.767,00	- 1.767,00	- 1.767,00	- 1.767,00	- 1.767,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.806,92	6.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: Erstattung Verbrauchsabrechnungen Mühlenweg 2								
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			644,00	572,00	500,00	428,00
Bem.: Zinsen Mietkauf Salzengasse 2a								
		Summe Ertrag:	6.806,92	6.500,00	1.644,00	1.572,00	1.500,00	1.428,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.524,86	300,00				
Bem.: Unterhaltung, 2022: Maler- und Dacharbeiten Salzengasse 2								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.357,45	2.700,00	2.300,00	2.325,00	2.350,00	2.375,00
Bem.: Versicherung, Wasser- u. Kanalgebühren sowie Grundsteuern für Mühlenweg 2, Unterdorf 2 und Salzengasse 21								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.118,00	1.042,00	3.118,00	3.118,00	3.118,00	1.905,00
		Summe Aufwand:	41.000,31	4.042,00	5.418,00	5.443,00	5.468,00	4.280,00
Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:			- 34.193,39	2.458,00	- 3.774,00	- 3.871,00	- 3.968,00	- 2.852,00
523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.032,90	1.033,00	1.033,00	1.033,00	1.033,00	1.033,00
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.602,00	1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
Bem.: Miete für Sitzungssaal im alten Rathaus + Miete Aushangkasten sowie Benutzungsgebühren								
		Summe Ertrag:	2.634,90	2.633,00	2.783,00	2.783,00	2.783,00	2.783,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.657,61	1.503,00	1.513,00	1.536,00	1.559,00	1.582,00
Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung altes Rathaus - 15%)								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	27,62	30,00	30,00	30,00	31,00	31,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	121,03	117,00	120,00	121,00	123,00	125,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	478,29	425,00	436,00	443,00	449,00	456,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	33,37	30,00	31,00	31,00	32,00	32,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166,99	20.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200	<i>Bem.: Unterhaltung altes Rathaus, 2023: neue Heizung</i> Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.353,68	2.800,00	2.000,00	5.000,00	2.100,00	5.100,00
539900	<i>Bem.: Bewirtschaftung altes Rathaus (Strom, Wasser, Versicherung und Heizöl - alle 2 Jahre)</i> Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.022,72	2.023,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	414,12	420,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<i>Bem.: Gebühren WLAN-Hotspot und Glasfaseranschluss altes Rathaus</i>								
Summe Aufwand:			6.275,43	27.348,00	7.853,00	10.884,00	8.017,00	11.049,00
Gesamt 523001 Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus:			- 3.640,53	- 24.715,00	- 5.070,00	- 8.101,00	- 5.234,00	- 8.266,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.478,00		7.478,00		
<i>Bem.: Anteil OG am Ausbau der DSL-Versorgung voraussichtlich erst 2025 (Erstattung an Kreis, Vortrag aus Vorjahren)</i>								
Summe Aufwand:				7.478,00		7.478,00		
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):				- 7.478,00		- 7.478,00		
539001	Regenerative Wärmeversorgung							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10.000,00	10.000,00			
<i>Bem.: Planungskosten Nahwärme für Gemeindehaus und umliegende Interessenten (Vortrag aus 2023)</i>								
Summe Aufwand:				10.000,00	10.000,00			
Gesamt 539001 Regenerative Wärmeversorgung:				- 10.000,00	- 10.000,00			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
541101	Straßen							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.000,00	10.000,00			
	Bem.: Zuschuss Kreis für Sanierung Brücke Lingenbach (Vortrag aus 2023)							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.148,40	17.766,00	17.293,00	17.045,00	16.867,00	14.209,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.893,07	34.725,00	33.118,00	28.930,00	25.617,00	25.452,00
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,87	100,00	100,00	820,00	820,00	820,00
	Bem.: Pacht Werbefläche Am Wartenberg, ab 2025 auch Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz 720 € (bisher bei 511301)							
		Summe Ertrag:	64.112,34	62.591,00	60.511,00	46.795,00	43.304,00	40.481,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.118,14	1.200,00	1.300,00	1.350,00	1.400,00	1.450,00
	Bem.: Strom, WKB und Grundsteuern (Dorfplatz, Bushaltestellen und Parkplätze), Erstattung Stromkosten Brandenrechweg							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.335,85	65.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Unterhaltung Straßen, Gehwege, Dorfplatz, Bushaltestellen, Parkplätze und Bachspautzer. 2023 Sanierung Brücke Lingenbach sowie Ringstraße und Pühlstraße							
524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Streusalz für Winterdienst							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	110.658,42	97.202,00	94.763,00	90.071,00	86.191,00	79.918,00
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.565,96	300,00	39.500,00			
Bem.: Bebauungsplankosten (2024: "Ober dem Sulzbacher Weg" + Lingenbachweiher)								
Summe Aufwand:			156.956,76	181.295,00	165.816,00	121.949,00	118.396,00	112.455,00
Gesamt 541101 Straßen:			- 92.844,42	- 118.704,00	- 105.305,00	- 75.154,00	- 75.092,00	- 71.974,00
541102	Straßenbeleuchtung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.079,28	3.079,00	3.079,00	3.079,00	3.079,00	3.078,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.042,56	3.043,00	3.043,00	3.043,00	3.043,00	3.043,00
Summe Ertrag:			6.121,84	6.122,00	6.122,00	6.122,00	6.122,00	6.121,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.378,87	9.000,00	11.000,00	11.500,00	12.000,00	12.500,00
Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung								
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.471,68	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00
Bem.: Straßenbeleuchtungspauschalen								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	13.692,76	13.836,00	13.836,00	13.836,00	13.836,00	13.836,00
Summe Aufwand:			33.543,31	36.336,00	38.436,00	39.036,00	39.636,00	40.236,00
Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:			- 27.421,47	- 30.214,00	- 32.314,00	- 32.914,00	- 33.514,00	- 34.115,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
Bem.: Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke): 78.158 qm x 0,49 €								
Summe Aufwand:			38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:			- 38.297,42	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00
541501	Konzessionsabgaben							
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
Bem.: Zahlung durch OIE								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechn.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
Summe Ertrag:			52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:			52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			3.747,00	7.495,00	7.495,00	7.495,00
Summe Ertrag:					3.747,00	7.495,00	7.495,00	7.495,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
Bem.: 15% Gemeindearbeiter								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.: Unterhaltung Grünflächen einschl. Springbrunnen Froschenweiher								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				825,00	850,00	875,00
Bem.: Ab 2025: Grundsteuern B und WKB Am Wartenberg 5,7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1+4, Unterdorf 4+5 (bisher Produkt 511301)								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen			9.106,00	18.211,00	18.211,00	18.211,00
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	655,51					
565200	Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	32,98					
Summe Aufwand:			22.030,65	16.193,00	27.459,00	37.664,00	37.966,00	38.273,00
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 22.030,65	- 16.193,00	- 23.712,00	- 30.169,00	- 30.471,00	- 30.778,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.029,84	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
		Summe Ertrag:	5.029,84	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.462,71	2.081,00	2.522,00	2.560,00	2.599,00	2.637,00
Bem.: 502220	Geringfügige Beschäftigung (Reinigung WC-Anlage Mühlenbitzen - 25%) Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	27,63	40,00	50,00	51,00	51,00	52,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	120,99	162,00	199,00	202,00	205,00	208,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	422,96	593,00	727,00	738,00	749,00	760,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29,45	42,00	51,00	52,00	53,00	54,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.068,51	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.: 523200	Unterhaltung Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.638,36	1.300,00	2.000,00	2.050,00	2.100,00	2.150,00
Bem.: 539900	Strom, Wasser + Grundsteuer Natur-Sozialraum Mühlenbitzen, WC-Anlage Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	11.212,00	11.212,00	11.211,00	11.211,00	11.208,00	11.208,00
		Summe Aufwand:	20.982,61	18.430,00	19.760,00	19.864,00	19.965,00	20.069,00
	Gesamt 552001 Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage:		- 15.952,77	- 13.400,00	- 14.730,00	- 14.834,00	- 14.935,00	- 15.039,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.365,00				
Bem.: 414430	2023: LAG Zuschuss für Friedhofskataster Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52,90	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Bem.: 414430	Pauschbetrag für Kriegsgräber							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.984,55	3.985,00	4.128,00	4.271,00	4.271,00	4.271,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	480,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
439100	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle und Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)</i> Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.022,53	9.242,00				
442900	<i>Bem.: Wegfall ab 2024</i> Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.978,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>Bem.: Grabherstellungen und Grabeinbnungen</i>							
		Summe Ertrag:	25.397,98	30.127,00	22.683,00	22.826,00	22.826,00	22.826,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.347,23	13.500,00	15.277,00	15.489,00	15.703,00	15.921,00
502220	<i>Bem.: 15% Gemeindearbeiter + Entgelt Friedhofsbeauftragter</i> Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.824,85	2.938,00	3.220,00	3.263,00	3.307,00	3.352,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261,64	500,00	3.000,00	500,00	500,00	500,00
523200	<i>Bem.: Allgemeine Friedhofsunterhaltung (2024: Baumpflegemaßnahmen)</i> Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,62	2.525,00	2.550,00	2.575,00	2.600,00	2.625,00
539900	<i>Bem.: Strom, Müllcontainer 50%, BG-Beitrag + Versicherung</i> Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	11.519,04	11.519,00	11.519,00	11.519,00	11.519,00	11.519,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K) <i>Bem.: Aufwendungen Friedhofskataster</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.414,11	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K) <i>Bem.: Umbuchung Kostenanteil auf 114001</i>	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.562,00	1.521,00	1.629,00	1.758,00	1.833,00
Summe Aufwand:			50.537,28	34.763,00	39.206,00	37.113,00	37.545,00	37.927,00
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:			- 25.139,30	- 4.636,00	- 16.523,00	- 14.287,00	- 14.719,00	- 15.101,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K) <i>Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement</i>	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		32.912,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K) <i>Bem.: 2022: Landeszuweisung für Extremwitterschäden, 2023: Fördermittel für Wegebau</i>	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.034,00	59.080,00				
414905	von übrigen Bereichen (19%) (K) <i>Bem.: 2022: Waldrechtliche Ausgleichszahlung L 190</i>	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.215,50					
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K) <i>Bem.: Holzgelderlöse (7% MwSt.)</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.358,43	10.095,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K) <i>Bem.: Holzgelderlöse (19% MwSt.)</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.317,87	50.475,00	50.350,00	50.350,00	50.350,00	50.350,00
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K) <i>Bem.: Holzgelderlöse (innergemeinschaftliche Lieferungen - 0%)</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.110,08	6.730,00				
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K) <i>Bem.: Gewinn vom Viergemeindewald (38% von vorauss. 30.500 €)</i>	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	38.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
Summe Ertrag:			169.035,88	170.882,00	108.170,00	108.170,00	108.170,00	108.170,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.208,90	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	Bem.: Beförsterungskosten							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337,12	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	Bem.: Grundsteuer A							
529103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Sachkosten 7% (z.B. Pflanzen)							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161,03	4.970,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
	Bem.: Sachkosten 19% (z.B. Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. sowie PEFC-Beitrag)							
529123	Sachkostenn 7% (Bürgerwald) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637,84					
	Bem.: Sachkosten 7% (Bürgerwald)							
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.289,06	89.300,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00
	Bem.: Unternehmereinsatz 19% (Holzernte, Rückekosten, Forstsschutz, Wegebau, etc.)							
529225	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.361,25					
	Bem.: Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald)							
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.058,85	8.597,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00
	Bem.: Waldarbeiterlöhne inkl. Lohnnebenkosten							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00	28,00
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	257,66	1.260,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00
	Bem.: Umlage an den FZV Rhaunen							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.327,81	4.385,00	4.385,00	4.385,00	4.385,00	4.385,00
	Bem.: Waldbrandversicherung + BG-Beitrag							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	78.757,52	126.380,00	96.580,00	96.580,00	96.580,00	96.580,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	90.278,36	44.502,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	897,48	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	Bem.: Fischereipachtanteile Hahnenbach							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.981,40	7.980,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00
	Bem.: Landpacht							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	700,00	700,00	588,00	588,00	588,00	588,00
	Bem.: Fischereipacht - Altes Schwimmbad (Rückhaltebecken)							
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.757,10	2.780,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	Bem.: Entschädigung AWB für Containerstandplätze							
		Summe Ertrag:	12.335,98	11.910,00	11.818,00	11.818,00	11.818,00	11.818,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147,51					
	Bem.: Unterhaltung Wasserbassin Hochwälderhof							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.164,60	2.200,00	2.400,00	2.450,00	2.500,00	2.550,00
	Bem.: Grundsteuer A landw. Flächen, Grundsteuer B + WKB unbeb. Grundstücke Ortslage.							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				2.911,00		
	Bem.: Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept (Kosten: 29.114 €, 90 % Zuschuss = 26.203 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde							
		Summe Aufwand:	2.312,11	2.200,00	2.400,00	5.361,00	2.500,00	2.550,00
		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	10.023,87	9.710,00	9.418,00	6.457,00	9.318,00	9.268,00
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.000,23	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Bem.: Jagdpachtentnahmen für Feldwegeunterhaltung.							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.834,85	1.835,00	1.835,00	1.835,00	1.835,00	1.835,00
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	393,75					
Summe Ertrag:			8.228,83	7.835,00	7.835,00	7.835,00	7.835,00	7.835,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
Bem.: 15% Gemeindearbeiter								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.704,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: Feldwegeunterhaltung, Wegebau (2022: Wirtschaftswege Wartenberg, 2023: Feldweg Wiesenstraße)								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	5.151,65	5.096,00	5.096,00	5.096,00	5.096,00	5.096,00
569400	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen für Schadensfälle (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	830,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: Ersätze Wildschäden								
581000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.562,00	1.521,00	1.629,00	1.758,00	1.833,00
Bem.: Umbuchung Kostenanteil auf 114001								
Summe Aufwand:			60.964,70	24.751,00	26.870,00	27.253,00	27.659,00	28.016,00
Gesamt 555901 Wirtschaftswege:			- 52.735,87	- 16.916,00	- 19.035,00	- 19.418,00	- 19.824,00	- 20.181,00
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"							
574500	Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: Verlustübernahmen AöR								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":	- 735,06	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
573101	Durchführung von Märkten							
441902	Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		850,00				
	Bem.: Keine Standgelder mehr							
		Summe Ertrag:		850,00				
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Kosten Herbstmarkt + Weihnachtsmarkt							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	150,00	136,00				
		Summe Aufwand:	380,00	1.636,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Gesamt 573101 Durchführung von Märkten:	- 380,00	- 786,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.771,62	12.772,00	12.609,00	12.608,00	12.608,00	12.607,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: Ab 2025 Benutzungsgebühren (davor bei 511301)							
		Summe Ertrag:	12.771,62	12.772,00	12.609,00	16.108,00	16.108,00	16.107,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.656,32	4.392,00	3.027,00	3.072,00	3.118,00	3.165,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Gemeindehaus - 30%)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,56	78,00	60,00	61,00	62,00	62,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	368,35	343,00	239,00	243,00	246,00	250,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.346,03	1.264,00	872,00	885,00	899,00	912,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	94,89	88,00	62,00	63,00	64,00	65,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592,53	5.000,00	5.000,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Allgemeine Unterhaltung Gemeindehaus, 2024: Technikanlage (Vortrag aus 2023)							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.764,54	8.000,00	9.000,00	9.150,00	9.300,00	9.450,00
	Bem.: Bewirtschaftung Gemeindehaus: Strom, Heizung, Wasser, Müllcontainer 10%, Versicherung, Wartung gem. Wartungsverträgen, etc.							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's Gemeindehaus							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	27.360,64	27.338,00	18.426,00	18.426,00	18.426,00	18.426,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	452,67	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	Bem.: Telefongebühren + Abo Fernzugriff Gemeindehaus							
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	855,11					
	Summe Aufwand:		44.899,54	47.453,00	37.636,00	33.350,00	33.565,00	33.780,00
	Gesamt 573102 Gemeindehaus "Schustergasse 3":		- 32.127,92	- 34.681,00	- 25.027,00	- 17.242,00	- 17.457,00	- 17.673,00
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige					19.800,00	19.800,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Vereinshaus Kirchstraße 1b							
	Summe Ertrag:		2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	21.800,00	21.800,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.104,22	2.812,00	3.027,00	3.072,00	3.118,00	3.165,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Vereinshaus - 30%)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	67,04	48,00	60,00	61,00	62,00	62,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	245,57	220,00	239,00	243,00	246,00	250,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	897,35	812,00	872,00	885,00	899,00	912,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	63,26	56,00	62,00	63,00	64,00	65,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.181,24	105.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Bem.: Allgemeine Unterhaltung Vereinshaus							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.310,19	5.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
	Bem.: Bewirtschaftung Vereinshaus: Versicherung, Strom, Wassergebühren sowie Toilettenpapier und Reinigungsmittel, etc.							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	831,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: GwG's Vereinshaus							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen			3.012,00	3.012,00	35.971,00	35.772,00
	Summe Aufwand:		10.700,31	114.448,00	15.772,00	15.936,00	49.060,00	49.026,00
	Gesamt 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b":		- 8.500,31	- 112.448,00	- 13.772,00	- 13.936,00	- 27.260,00	- 27.226,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze							
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Burgunder Höhe							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	928,77	1.000,00	1.300,00	1.350,00	1.400,00	1.450,00
	Bem.: Jährliche Miete MC Ride for Freedom für Nutzung Freizeitgelände Mühlenweg (1 €/Jahr bis 2032). Außerdem Abrechnung Nebenkosten (Wasser, Schornsteinfeger und Versicherung sowie 90% Strom).							
	Summe Ertrag:		1.348,77	1.500,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.764,32	8.200,00	9.385,00	9.526,00	9.669,00	9.814,00
	Bem.: 10% Gemeindearbeiter							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	236,76	153,00	156,00	158,00	160,00	163,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	852,16	635,00	700,00	710,00	721,00	731,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.323,65	1.732,00	1.921,00	1.950,00	1.979,00	2.009,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7,80	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.543,62	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Unterhaltung Freizeitgelände Mühlenweg + Burgunder Höhe							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.644,41	1.500,00	2.000,00	2.050,00	2.100,00	2.150,00
	Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Kehrgebühren (Freizeitgelände Mühlenweg) + Wasser (Burgunder Höhe).							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
Summe Aufwand:			20.407,72	13.263,00	15.205,00	15.437,00	15.672,00	15.910,00
Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze:			- 19.058,95	- 11.763,00	- 13.405,00	- 13.587,00	- 13.772,00	- 13.960,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			164,00	164,00	164,00	164,00
432105	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Küche Idarwaldhalle							
Summe Ertrag:				50,00	214,00	214,00	214,00	214,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	500,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Unterhaltung Küche Idarwaldhalle							
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.185,61	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Kostenerstattung für Mehrzweckhalle Idarwald gem. Vertrag (Zahlung an VG)							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen			5.331,00	5.331,00	5.331,00	5.331,00
Summe Aufwand:			12.185,61	10.250,00	15.831,00	15.581,00	15.581,00	15.581,00
Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle):			- 12.185,61	- 10.200,00	- 15.617,00	- 15.367,00	- 15.367,00	- 15.367,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.164,39	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 385 v.H.)							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	262.477,20	283.000,00	286.000,00	287.000,00	288.000,00	289.000,00
	Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 465 v.H.)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	630.312,84	550.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Bem.: Hebesatz: 400 v.H.							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	689.755,09	710.908,00	787.167,00	835.868,00	872.135,00	904.603,00
	Bem.: 2024: 2.279 Mio. € x Schlüssel 0,0003454 (gültig 2024-2026)							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	85.287,34	84.413,00	87.000,00	89.727,00	91.710,00	93.445,00
	Bem.: 2024: 351 Mio. € x Schlüssel 0,000247864 (gültig 2024-2026)							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.256,50	9.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
	Bem.: 1. Hund: 54 €, 2. Hund: 102 €, weitere Hunde: 210 € (insgesamt 147 Hunde)							
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	70.452,99	82.718,00	82.551,00	87.732,00	90.149,00	92.222,00
	Bem.: 2024: 239 Mio. € x 0,0003454 (wie Einkommensteuer).							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	610.148,00	640.989,00	702.648,00	719.095,00	701.313,00	698.403,00
	Bem.: Schwellenwert für 2024 lt. Haushaltsrundschriften vom 04.12.2023 = 1.122,65 €							
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		110.257,00	92.334,00	93.169,00	94.098,00	95.317,00
	Bem.: Neu seit 2023 aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2024 gem. Haushaltsrundschriften vom 04.12.2023 = 826 €)							
411130	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2 (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	173.759,00					
411300	Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		234.965,00	243.470,00	245.000,00	246.500,00	248.000,00
	Bem.: Zuweisung Zentrale Orte							
		Summe Ertrag:	2.539.613,35	2.715.150,00	2.800.070,00	2.876.491,00	2.902.805,00	2.939.890,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	52.677,18	48.125,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
	Bem.: 35%							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	986.556,00	1.052.513,00	1.087.349,00	1.102.519,00	1.119.463,00	1.135.969,00
	Bem.: Kreisumlage: 41%							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	788.133,00	910.235,00	916.312,00	928.984,00	943.126,00	956.903,00
	Bem.: VG-Umlage: 34%							
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.318,47					
Summe Aufwand:			1.833.684,65	2.010.873,00	2.047.411,00	2.075.253,00	2.106.339,00	2.136.622,00
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			705.928,70	704.277,00	752.659,00	801.238,00	796.466,00	803.268,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12,63	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
	Bem.: Dividende für Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG.							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	381,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Zinserträge für Gewerbesteuernachforderungen.							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge				5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Bem.: Habenzinsen für positive Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 3,00%)							
Summe Ertrag:			393,63	2.015,00	515,00	5.515,00	5.515,00	5.515,00
575110	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.714,01	39.833,00	39.276,00	38.424,00	37.647,00	36.853,00
	Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp							
575140	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.455,79	3.492,00	2.647,00	2.040,00	1.412,00	755,00
	Bem.: Darlehenszinsen LB Baden Württemberg							
575190	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.723,93	6.511,00	6.251,00	5.991,00	5.730,00	5.470,00
	Bem.: Darlehenszinsen KfW							
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen.							
579900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.288,30	500,00	6.000,00			
	Bem.: Sollzinsen für negative Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 4,00%)							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	42.182,03	52.336,00	54.674,00	46.955,00	45.289,00	43.578,00
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	- 41.788,40	- 50.321,00	- 54.159,00	- 41.440,00	- 39.774,00	- 38.063,00
		Ertrag Gesamt:	3.029.798,55	3.190.758,00	3.289.540,00	3.311.168,00	3.353.110,00	3.388.471,00
		Aufwand Gesamt:	2.893.714,21	3.161.532,00	3.083.965,00	2.983.288,00	3.112.028,00	3.139.463,00
		Gesamt:	136.084,34	29.226,00	205.575,00	327.880,00	241.082,00	249.008,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	18.720,00	19.308,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00	21.708,00
Bem.:	Aufwandsentschädigung OB (ab 2023 + 2024: jeweils + 6%)								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.700,00	10.536,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00	13.032,00
Bem.:	Aufwandsentschädigung 1. und 2. Ortsbeigeordneter (ab 2023 + 2024: jeweils +6%)								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	411,85	988,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00	1.529,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	37,80	91,00	141,00	141,00	141,00	141,00
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	951,75	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Verzehrkosten anl. Sitzungen u. Besprechungen, Jahresabschluss OG-Rat + Gemeindearbeiter, etc.								
769200	Verfügungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	368,34	750,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Ehrengaben								
769310	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Partnerschaft mit Partnergemeinde St. Valérien								
			Summe Auszahlungen:	27.189,74	33.523,00	38.660,00	38.660,00	38.660,00	38.660,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 27.189,74	- 33.523,00	- 38.660,00	- 38.660,00	- 38.660,00	- 38.660,00
114001	Zentrale Dienste								
698000	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22a Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
Bem.:	Umbuchung Kostenanteile von den Produkten 553001 und 555901								
			Summe Einzahlungen:		3.124,00	3.042,00	3.258,00	3.516,00	3.666,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	32.294,34	24.599,00	28.155,00	28.577,00	29.006,00	29.441,00
Bem.:	30% Gemeindearbeiter								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	710,27	460,00	467,00	474,00	481,00	488,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.557,31	1.906,00	2.099,00	2.130,00	2.162,00	2.194,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.971,00	5.195,00	5.763,00	5.849,00	5.937,00	6.026,00
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.123,63	12.000,00	12.000,00	12.250,00	12.500,00	12.750,00
Bem.: 723600	<i>gemeindliche Fahrzeuge</i> Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.263,86	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.: 741900	<i>Rasenmäher, Freischneider, Heckenschere, etc.</i> Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.: 761400	<i>Zuschüsse an die örtlichen Vereine</i> Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	99,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.: 762500	<i>Betriebsärztliche Untersuchungen oder Impfungen für das Gemeindepersonal</i> Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.976,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.: 763100	<i>Anwalts- und Gerichtskosten</i> Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.359,43	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
Bem.: 763600	<i>Abo Gemeinde + Stadt, Büromaterial, Internetseite</i> Geschäftsauszahlungen - Öffentlichkeitsarbeit (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	160,00	1.000,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Bem.: 764190	<i>Öffentlichkeitsarbeit, allgemeine Presseartikel</i> Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	6.343,65	6.425,00	6.750,00	6.850,00	6.900,00	6.950,00
Bem.: 764190	<i>Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse</i>								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.508,54	2.250,00	1.750,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00
Bem.:	GStB, KAV, Förderverein Synagoge Laufersweiler + Freundschaftskreis Rheinland-Pfalz/Burgund								
Summe Auszahlungen:				69.691,96	62.459,00	66.458,00	67.454,00	68.410,00	69.373,00
Gesamt 114001 Zentrale Dienste:				- 69.691,96	- 59.335,00	- 63.416,00	- 64.196,00	- 64.894,00	- 65.707,00
114201	Liegenschaften								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.160,00	5.225,00	5.250,00	5.275,00	5.300,00	5.325,00
Bem.:	Miete + NK Salzengasse 7								
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	858,96	787,00	715,00	643,00	571,00	499,00
Bem.:	Zinsen Mietkauf Praxis ehem. Amtsgerichtsgebäude								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Bem.:	Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)								
Summe Einzahlungen:				24.018,96	24.012,00	23.965,00	23.918,00	23.871,00	23.824,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719,87	30.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Unterhaltung Salzengasse 7. 2023: Sanierung Dach								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	968,95	1.225,00	1.250,00	1.275,00	1.300,00	1.325,00
Bem.:	Versicherung, Wassergebühren, Grundsteuer Salzengasse 7								
Summe Auszahlungen:				2.688,82	31.225,00	1.750,00	1.775,00	1.800,00	1.825,00
Gesamt 114201 Liegenschaften:				21.330,14	- 7.213,00	22.215,00	22.143,00	22.071,00	21.999,00
114301	Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.434,17	2.400,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
Bem.:	Strom Werkstatt und Wasserbehälter/Lager, Müllcontainer Fa. Strumm (40%), Versicherung								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.349,85	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Bem.:	GWG's, Werkzeug, Verbrauchsmaterial Werkstatt + Sicherheitsbekleidung Gde.-Arbeiter								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166,75	2.200,00	2.350,00	2.400,00	2.450,00	2.500,00
Bem.:	Nebenkostenerstattung für Werkstatt im RVZ (an VG) + Betriebskostenanteile für Räume Wasserwerk (an Werke)								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	723,03	725,00	700,00	700,00	700,00	700,00
Bem.:	Rundfunkgebühren Werkstatradio + Handys Gemeindearbeiter								
Summe Auszahlungen:				7.673,80	8.325,00	8.150,00	8.250,00	8.350,00	8.450,00
Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - Bauhof (Werkstatt):				- 7.673,80	- 8.325,00	- 8.150,00	- 8.250,00	- 8.350,00	- 8.450,00
116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)								
794430	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - an die Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten) (K)		F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	628.410,22	148.532,00	187.460,00			
Bem.:	Tilgung Liquiditätskredit bei der VG								
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen - Zuführungen zum Geldmittelbestand) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		299.913,00	22.557,00	188.871,00	380.956,00	337.451,00
Bem.:	Zuführungen Geldmittelbestand								
Summe Auszahlungen:				628.410,22	448.445,00	210.017,00	188.871,00	380.956,00	337.451,00
Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):				- 628.410,22	- 448.445,00	- 210.017,00	- 188.871,00	- 380.956,00	- 337.451,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Kostenerstattungen für die Durchführung von Wahlen								
Summe Einzahlungen:						2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			1.500,00	750,00	750,00	750,00
Bem.:	Durchführung von Wahlen								
Summe Auszahlungen:						1.500,00	750,00	750,00	750,00
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						500,00	250,00	250,00	250,00
281001	Heimat und sonstige Kulturpflege								
641103	Verkaufserlöse Chroniken (7%) (B)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	277,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	Verkaufserlöse Chroniken								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Bem.:	Einnahmen Bachspautzerkirk								
662900	Spenden (B)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.450,00					
Bem.:	Spenden, u.a. Bürgerwald, Bachspautzerkirk, etc.								
662910	Sonstige -Spenden für Flutkatastrophe- (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.230,00					
Summe Einzahlungen:				2.957,00	100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805,12	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Bem.:	Wartung Turmuhr + Beleuchtung ev. Kirche								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	666,22	650,00	450,00	475,00	500,00	525,00
Bem.:	Bewirtschaftung Schustergasse 9 (ehem. Albert-Kahn-Haus): Grundsteuer, WKB, Ausstellungsversicherung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00			
Bem.:	Koffer für Judengedenkstein								
724800	Bachspauzerfest (keine Steuer) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.371,15	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Bem.:	Bachspautzerkirk (keine Steuer), 2023: Sommerfest und 300-Jahr-Feier Altes Rathaus								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
Bemerkung									
724803	Bachspauzerfest (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Bem.: 724805	Bachspautzerkirb (7%) Bachspauzerfest (19%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Bem.: 724900	Bachspautzerkirb (19%) sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.231,27	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Martinsbrezeln, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, etc.								
Summe Auszahlungen:				22.073,76	5.900,00	38.700,00	33.725,00	33.750,00	33.775,00
Gesamt 281001 Heimat und sonstige Kulturpflege:				- 19.116,76	- 5.800,00	- 13.600,00	- 8.625,00	- 8.650,00	- 8.675,00
365201	Kindergärten								
642902	von übrigen Bereichen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.148,72	20.000,00	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
Bem.: 681400	Betriebskostenabrechnungen KiTa gGmbH Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		200.000,00				
Bem.: 681410	GReNEFF-Förderung von der EU Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		118.000,00	101.517,00			
Bem.: 681420	Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (116.517 € ./.. 15.000 € Erstattung/Weiterleitung an kath. Kirchengemeinde) Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		300.000,00	30.000,00			
Bem.: 681430	Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		179.000,00				
Bem.: 681741	Kreiszuschuss für Erweiterung kath. Kindergarten Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund (K)	48 Stationäre raumluftechnische Anlagen im Kindergarten	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		172.445,00				
Bem.:	Bundesförderung für raumluftechnische Anlage kath. Kindergarten								
Summe Einzahlungen:				8.148,72	989.445,00	151.517,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.706,15	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Unterhaltung kath. KiTa								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.978,64	20.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00	25.000,00
Bem.:	Bewirtschaftung kath. KiTa (Strom, Holzpellets, Wasser/WKB, Versicherung, Schornsteinfeger, etc.)								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	649,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	GwG's für KiTa's								
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Unterstützung musikalische Früherziehung								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	94.274,58	99.600,00	18.400,00	19.000,00	100.000,00	100.500,00
Bem.:	Sachkostenpauschalen evgl. und kath. KiTa (2024 + 2025 keine Zahlung von Personalkostenzuschüssen wg. Änderung "Gute Kita-Gesetz")								
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)	46 Erweiterung Kindergärten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.800,00			
Bem.:	Einrichtungsgegenstände für kath. KiTa								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	46 Erweiterung Kindergärten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.064.189,54	450.000,00	3.000,00			
Bem.:	* Erweiterung kath. KiTa (GReNEFF) - abgeschlossen * PV-Anlage kath. Kita - abgeschlossen * Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (Bepflanzung Außenanlage)								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	48 Stationäre raumlaufttechnische Anlagen im Kindergarten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	166.478,05	53.522,00				
Bem.:	Raumlufittechnische Anlage kath. KiTa								
			Summe Auszahlungen:	1.348.275,96	626.622,00	52.700,00	46.500,00	128.500,00	130.000,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 1.340.127,24	362.823,00	98.817,00	- 24.500,00	- 105.500,00	- 106.000,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190,82	200,00	210,00	220,00	230,00	240,00
Bem.:	Maschinenschuppen/Jugendraum (Versicherung + Grundsteuer)								
			Summe Auszahlungen:	190,82	200,00	210,00	220,00	230,00	240,00
			Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendräume:	- 190,82	- 200,00	- 210,00	- 220,00	- 230,00	- 240,00
367001	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Aufwendungen Soziales Miteinander								
			Summe Auszahlungen:		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Gesamt 367001 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:		- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
424101	Sportstätten und Bäder								
642505	von privaten Unternehmen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
Bem.:	Kostenerstattung Versicherungsbeitrag durch Tennisclub								
			Summe Einzahlungen:		350,00	400,00	420,00	440,00	460,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Unterhaltung leerstehendes Gebäude im Näsachtal (ehem. Schützenhaus)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	789,51	850,00	870,00	890,00	910,00	930,00
Bem.:	Strom, Wasser + Versicherung leerstehendes Gebäude im Näsachtal (ehem. Schützenhaus), Gebäudeversicherung Tennisheim -Erstattung durch Tennisclub-								
			Summe Auszahlungen:	789,51	1.150,00	1.370,00	1.390,00	1.410,00	1.430,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
Bemerkung										
Gesamt 424101 Sportstätten und Bäder:				- 789,51	- 800,00	- 970,00	- 970,00	- 970,00	- 970,00	
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung									
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.325,00	50.000,00				
	Bem.: Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm									
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.438,73	3.500,00	3.500,00				
	Bem.: Noch bis 2024: Benutzungsgebühren Gemeindehaus, Schustergasse 3, danach bei Produkt 573102 (Auslauf Städtebauförderung).									
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.943,70	720,00	720,00				
	Bem.: Noch bis 2024: Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz, danach Produkt 541101.									
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	3 Ortskernsanierung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	318.280,29	204.000,00	147.500,00	112.500,00	45.000,00		
	Bem.: 75% Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm für die versch. Maßnahmen der Städtebauförderung einschl. der Zuwendungen für immaterielle Modernisierungszuschüsse									
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	50 Kreiselbau	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	303.450,00	677.816,00	400.450,00				
	Bem.: Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau									
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen (K)	3 Ortskernsanierung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.800,00	1.700,00				
	Bem.: Kostenbeteiligung eines Anliegers für Baumaßnahme Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse									
682750	Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (K)	3 Ortskernsanierung	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		19.635,00	13.029,00	6.372,00			
	Bem.: Erschließungsbeiträge Marktplatz									
Summe Einzahlungen:				628.112,72	908.796,00	616.899,00	118.872,00	45.000,00		
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.182,32	500,00	100.000,00				
	Bem.: Unterhaltung der im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke, 2022-2024: Rückbau verschiedener Gebäude									

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	419,01	600,00	800,00			
Bem.:	Grundsteuern B und WKB n für die im Rahmen der Ortskernsanierung erworbenen Gebäude und Grundstücke (Am Wartenberg 5, 7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1+4, Unterdorf 4+5)								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.374,45	1.000,00	1.000,00			
Bem.:	Aufwendungen für den Sanierungsberater.								
784400	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (K)	3 Ortskernsanierung	F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		50.000,00	83.500,00			
Bem.:	Förderung privater Sanierungsmaßnahmen								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	3 Ortskernsanierung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	236.385,53	242.000,00	332.000,00			
Bem.:	* Abriss Schustergasse 9 (Albert-Kahn-Haus) mit Giebelsanierung - abgeschlossen * Neugestaltung Dorfplatz * Neugestaltung Hauptstraße * Restkosten Parkplatz Salzengasse 5 und 7 mit Wegeverbindung zur Schustergasse, einschl. Straßenbeleuchtung - abgeschlossen * Restkosten Wegeverbindung von der Hauptstraße zur Salzengasse mit Grunderwerb - abgeschlossen * Vorbereitende Maßnahmen Kreiselbau (Architekt, Entschädigungsleistung)								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	50 Kreiselbau	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	813.802,63	600.000,00	300.000,00			
Bem.:	* abgeschlossen * Kreisverkehrsplatz								
Summe Auszahlungen:				1.089.163,94	894.100,00	817.300,00			
Gesamt 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung:				- 461.051,22	14.696,00	- 200.401,00	118.872,00	45.000,00	

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.363,20	11.645,00				
Bem.:	Erstattung Kostenanteil für die Quartiersmanagerin an die VG (bis Feb. 2023)								
			Summe Auszahlungen:	8.363,20	11.645,00				
	Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:			- 8.363,20	- 11.645,00				
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,50	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
Bem.:	Pacht AWB Birkenfeld für Wertstoffhof im Gewerbegebiet								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		82.840,00	102.580,00			
Bem.:	Verkauf Gewerbeflächen								
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	299.485,00					
Bem.:	Verkauf Baugrundstücke								
			Summe Einzahlungen:	300.717,50	84.073,00	103.813,00	1.233,00	1.233,00	1.233,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.116,20	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	WKB Oberflächenentwässerung + Grundsteuer für Bau- und Gewerbeflächen.								
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		51.500,00				
Bem.:	Grunderwerb Erweiterung Gewerbegebiet (entfällt)								
			Summe Auszahlungen:	5.116,20	54.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:			295.601,30	29.573,00	100.813,00	- 1.767,00	- 1.767,00	- 1.767,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.281,75	6.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.:	Erstattung Verbrauchsabrechnungen Mühlenweg 2								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			644,00	572,00	500,00	428,00
Bem.: 685100	Zinsen Mietkauf Salzengasse 2a Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Bem.:	Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)								
Summe Einzahlungen:				6.281,75	6.500,00	6.444,00	6.372,00	6.300,00	6.228,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.524,86	300,00				
Bem.: 723200	Unterhaltung, 2022: Maler- und Dacharbeiten Salzengasse 2 Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.365,73	2.700,00	2.300,00	2.325,00	2.350,00	2.375,00
Bem.:	Versicherung, Wasser- u. Kanalgebühren sowie Grundsteuern für Mühlenweg 2, Unterdorf 2 und Salzengasse 21								
Summe Auszahlungen:				37.890,59	3.000,00	2.300,00	2.325,00	2.350,00	2.375,00
Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:				- 31.608,84	3.500,00	4.144,00	4.047,00	3.950,00	3.853,00
523001	Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521,00					
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
Bem.:	Miete für Sitzungssaal im alten Rathaus + Miete Aushangkasten sowie Benutzungsgebühren								
Summe Einzahlungen:				1.521,00	1.600,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.657,61	1.503,00	1.513,00	1.536,00	1.559,00	1.582,00
Bem.: 702220	Geringfügige Beschäftigung (Reinigung altes Rathaus - 15%) Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	27,62	30,00	30,00	30,00	31,00	31,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	121,03	117,00	120,00	121,00	123,00	125,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	478,29	425,00	436,00	443,00	449,00	456,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	33,37	30,00	31,00	31,00	32,00	32,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166,99	20.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Unterhaltung altes Rathaus, 2023: neue Heizung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.296,20	2.800,00	2.000,00	5.000,00	2.100,00	5.100,00
Bem.:	Bewirtschaftung altes Rathaus (Strom, Wasser, Versicherung und Heizöl - alle 2 Jahre)								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	414,12	420,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Bem.:	Gebühren WLAN-Hotspot und Glasfaseranschluss altes Rathaus								
Summe Auszahlungen:				4.195,23	25.325,00	5.830,00	8.861,00	5.994,00	9.026,00
Gesamt 523001 Denkmalschutz und -pflege - Altes Rathaus:				- 2.674,23	- 23.725,00	- 4.080,00	- 7.111,00	- 4.244,00	- 7.276,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.478,00		7.478,00		
Bem.:	Anteil OG am Ausbau der DSL-Versorgung voraussichtlich erst 2025 (Erstattung an Kreis, Vortrag aus Vorjahren)								
Summe Auszahlungen:					7.478,00		7.478,00		
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):					- 7.478,00		- 7.478,00		
539001	Regenerative Wärmeversorgung								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		10.000,00	10.000,00			
Bem.:	Planungskosten Nahwärme für Gemeindehaus und umliegende Interessenten (Vortrag aus 2023)								
Summe Auszahlungen:					10.000,00	10.000,00			
Gesamt 539001 Regenerative Wärmeversorgung:					- 10.000,00	- 10.000,00			

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
541101	Straßen								
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		10.000,00	10.000,00			
	Bem.: Zuschuss Kreis für Sanierung Brücke Lingenbach (Vortrag aus 2023)								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	97,75					
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00	100,00	820,00	820,00	820,00
	Bem.: Pacht Werbefläche Am Wartenberg, ab 2025 auch Miete für 2 Parkflächen am Marktplatz 720 € (bisher bei 511301)								
			Summe Einzahlungen:	97,75	10.100,00	10.100,00	820,00	820,00	820,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
706290	Personalnebensauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	984,44	1.200,00	1.300,00	1.350,00	1.400,00	1.450,00
	Bem.: Strom, WKB und Grundsteuern (Dorfplatz, Bushaltestellen und Parkplätze), Erstattung Stromkosten Brandenrechweg								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.688,06	65.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Unterhaltung Straßen, Gehwege, Dorfplatz, Bushaltestellen, Parkplätze und Bachspautzer. 2023 Sanierung Brücke Lingenbach sowie Ringstraße und Pühlstraße								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Auszahlungen für sonstige Verbrauchsmittel (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.:	Streusalz für Winterdienst								
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	11.565,96	300,00	39.500,00			
Bem.:	Bebauungsplankosten (2024: "Ober dem Sulzbacher Weg" + Lingenbachweiher)								
785330	Auszahlungen für Sachanlagen -Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		800,00	800,00			
Bem.:	Erwerb von Fahrwegflächen Salzengasse und Waldstraße (erneute Veranschlagung)								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	37 Neubaugebiet "Auf der Lay" (2. BA)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	34.272,65					
Summe Auszahlungen:				82.789,50	84.893,00	71.853,00	31.878,00	32.205,00	32.537,00
Gesamt 541101 Straßen:				- 82.691,75	- 74.793,00	- 61.753,00	- 31.058,00	- 31.385,00	- 31.717,00
541102	Straßenbeleuchtung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.074,05	9.000,00	11.000,00	11.500,00	12.000,00	12.500,00
Bem.:	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.471,68	13.500,00	13.600,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00
Bem.:	Straßenbeleuchtungspauschalen								
Summe Auszahlungen:				11.397,63	22.500,00	24.600,00	25.200,00	25.800,00	26.400,00
Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:				- 11.397,63	- 22.500,00	- 24.600,00	- 25.200,00	- 25.800,00	- 26.400,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
	Bem.: Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke): 78.158 qm x 0,49 €								
			Summe Auszahlungen:	38.297,42	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00	38.297,00
			Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 38.297,42	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00	- 38.297,00
541501	Konzessionsabgaben								
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
	Bem.: Zahlung durch OIE								
			Summe Einzahlungen:	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	52.505,05	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			24.982,00			
	Bem.: LAG-Zusschuss für Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher"								
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.010,00					
			Summe Einzahlungen:	1.010,00		24.982,00			
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
	Bem.: 15% Gemeindearbeiter								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
Bemerkung									
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	Unterhaltung Grünflächen einschl. Springbrunnen Froschenweiher								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				825,00	850,00	875,00
Bem.:	Ab 2025: Grundsteuern B und WKB Am Wartenberg 5,7+9, Salzengasse 5, Marktplatz 1+4, Unterdorf 4+5 (bisher Produkt 511301)								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.570,00	121.407,00	98.640,00			
Bem.:	Errichtung eines Wanderweges "Naturpilgern Lingenbachweiher" gem. LAG-Antrag								
Summe Auszahlungen:				24.912,16	137.600,00	116.993,00	19.453,00	19.755,00	20.062,00
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:				- 23.902,16	- 137.600,00	- 92.011,00	- 19.453,00	- 19.755,00	- 20.062,00
552001	Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage								
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.462,71	2.081,00	2.522,00	2.560,00	2.599,00	2.637,00
Bem.:	Geringfügige Beschäftigung (Reinigung WC-Anlage Mühlenbitzen - 25%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	27,63	40,00	50,00	51,00	51,00	52,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	120,99	162,00	199,00	202,00	205,00	208,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	422,96	593,00	727,00	738,00	749,00	760,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	29,45	42,00	51,00	52,00	53,00	54,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.068,51	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bem.:	Unterhaltung Natur-Sozial-Raum Mühlenbitzen mit Spielplatz und WC-Anlage								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.048,83	1.300,00	2.000,00	2.050,00	2.100,00	2.150,00
Bem.:	Strom, Wasser + Grundsteuer Natur-Sozialraum Mühlenbitzen, WC-Anlage								
Summe Auszahlungen:				9.181,08	7.218,00	8.549,00	8.653,00	8.757,00	8.861,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung				Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
Bemerkung										
Gesamt 552001 Öffentliche Gewässer - Natur-Sozialraum Mühlenbitzen inkl. Spielplatz + WC-Anlage:				- 9.181,08	- 7.218,00	- 8.549,00	- 8.653,00	- 8.757,00	- 8.861,00	
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen									
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		6.365,00					
Bem.:	2023: LAG Zuschuss für Friedhofskataster									
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	52,90	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	
Bem.:	Pauschbetrag für Kriegsgräber									
632240	Entgelte für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	480,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	
Bem.:	Benutzungsgebühren Leichenhalle und Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)									
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.554,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
Bem.:	Grabherstellungen und Grabeinebnungen									
682700	Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte (K)	2 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.675,00	10.000,00					
Bem.:	Grabnutzungsentgelte, Gebühren für Grabstellen und für Verlängerung Nutzungsrechte (ab 2024 werden diese als laufender Ertrag gebucht)									
Summe Einzahlungen:				25.761,90	26.900,00	18.555,00	18.555,00	18.555,00	18.555,00	
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.347,23	13.500,00	15.277,00	15.489,00	15.703,00	15.921,00	
Bem.:	15% Gemeindearbeiter + Entgelt Friedhofsbeauftragter									
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00	
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00	
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.824,85	2.938,00	3.220,00	3.263,00	3.307,00	3.352,00	
706290	Personalnebensauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	361,47	500,00	3.000,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: 723200	Allgemeine Friedhofsunterhaltung (2024: Baumpflegemaßnahmen) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.542,28	2.525,00	2.550,00	2.575,00	2.600,00	2.625,00
Bem.: 762500	Strom, Müllcontainer 50%, BG-Beitrag + Versicherung Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	13.414,11	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Bem.: 785930	Aufwendungen Friedhofskataster Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	45 Erweiterung Urnenwand	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		14.000,00				
Bem.: 798000	Erweiterung Urnenwand Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.562,00	1.521,00	1.629,00	1.758,00	1.833,00
Bem.: 798000	Umbuchung Kostenanteil auf 114001								
Summe Auszahlungen:				39.159,73	37.244,00	27.687,00	25.594,00	26.026,00	26.408,00
Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:				- 13.397,83	- 10.344,00	- 9.132,00	- 7.039,00	- 7.471,00	- 7.853,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		32.912,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00	30.380,00
Bem.: 614420	Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.034,00	59.080,00				
Bem.: 614420	2022: Landeszuweisung für Extremwetterschäden, 2023: Fördermittel für Wegebau								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
614905	von übrigen Bereichen (19%) (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.215,50					
	Bem.: 2022: Waldrechtliche Ausgleichszahlung L 190								
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.358,43	10.095,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00
	Bem.: Holzgelderlöse (7% MwSt.)								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.317,87	50.475,00	50.350,00	50.350,00	50.350,00	50.350,00
	Bem.: Holzgelderlöse (19% MwSt.)								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.110,08	6.730,00				
	Bem.: Holzgelderlöse (innergemeinschaftliche Lieferungen - 0%)								
664301	Einzahlung Umsatzsteuer 7% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.145,07					
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	18.721,34					
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.000,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00	11.590,00
	Bem.: Gewinn vom Viergemeindewald (38% von vorauss. 30.500 €)								
699500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	14.826,93					
			Summe Einzahlungen:	203.729,22	170.882,00	108.170,00	108.170,00	108.170,00	108.170,00
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.208,90	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	Bem.: Beförsterungskosten								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	337,12	340,00	340,00	340,00	340,00	340,00
	Bem.: Grundsteuer A								
729103	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	Bem.: Sachkosten 7% (z.B. Pflanzen)								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161,03	4.970,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
Bem.:	Sachkosten 19% (z.B. Spritzmittel, Gatter, Pfähle, etc. sowie PEFC-Beitrag)								
729123	Sachkostenn 7% (Bürgerwald) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	637,84					
Bem.:	Sachkosten 7% (Bürgerwald)								
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.974,84	89.300,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00
Bem.:	Unternehmereinsatz 19% (Holzernte, Rückekosten, Forstsschutz, Wegebau, etc.)								
729225	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.361,25					
Bem.:	Unternehmereinsatz 19% (Bürgerwald)								
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.058,85	8.597,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00	8.812,00
Bem.:	Waldarbeiterlöhne inkl. Lohnnebenkosten								
741440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.260,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00	1.215,00
Bem.:	Umlage an den FZV Rhaunen								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.466,53	4.385,00	4.385,00	4.385,00	4.385,00	4.385,00
Bem.:	Waldbrandversicherung + BG-Beitrag								
765101	Auszahlung Vorsteuer 7% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	50,95					
765102	Auszahlung Vorsteuer 19% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	11.114,48					
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	10.216,54					
Summe Auszahlungen:				100.678,33	126.352,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00	96.552,00
Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:				103.050,89	44.530,00	11.618,00	11.618,00	11.618,00	11.618,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	897,48	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Bem.: 641202	Fischereipachtanteile Hahnenbach								
	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.981,40	7.980,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00	7.930,00
Bem.: 641205	Landpacht								
	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	700,00	700,00	588,00	588,00	588,00	588,00
Bem.: 642482	Fischereipacht - Altes Schwimmbad (Rückhaltebecken)								
	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.477,10	2.780,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
Bem.: 642482	Entschädigung AWB für Containerstandplätze								
			Summe Einzahlungen:	12.055,98	11.910,00	11.818,00	11.818,00	11.818,00	11.818,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147,51					
Bem.: 723200	Unterhaltung Wasserbassin Hochwälderhof								
	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.164,60	2.200,00	2.400,00	2.450,00	2.500,00	2.550,00
Bem.: 725430	Grundsteuer A landw. Flächen, Grundsteuer B + WKB unbeb. Grundstücke Ortslage.								
	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				2.911,00		
Bem.: 725430	Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept (Kosten: 29.114 €, 90 % Zuschuss = 26.203 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde								
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	5 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	322,94					
			Summe Auszahlungen:	2.635,05	2.200,00	2.400,00	5.361,00	2.500,00	2.550,00
			Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	9.420,93	9.710,00	9.418,00	6.457,00	9.318,00	9.268,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Bem.: 685100	Jagdpachtentnahmen für Feldwegeunterhaltung. Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	4 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	516,00					
			Summe Einzahlungen:	6.516,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	16.147,23	12.300,00	14.077,00	14.289,00	14.503,00	14.721,00
Bem.: 702220	15% Gemeindearbeiter Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	355,14	230,00	234,00	237,00	241,00	244,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.278,65	953,00	1.049,00	1.065,00	1.081,00	1.097,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.485,37	2.598,00	2.881,00	2.925,00	2.968,00	3.013,00
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: 769400	Feldwegeunterhaltung, Wegebau (2022: Wirtschaftswege Wartenberg, 2023: Feldweg Wiesenstraße) Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen für Schadensfälle (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	830,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Bem.: 798000	Ersätze Wildschäden Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.562,00	1.521,00	1.629,00	1.758,00	1.833,00
Bem.: 114001	Umbuchung Kostenanteil auf 114001								
			Summe Auszahlungen:	22.260,49	19.655,00	21.774,00	22.157,00	22.563,00	22.920,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 15.744,31	- 13.655,00	- 15.774,00	- 16.157,00	- 16.563,00	- 16.920,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
571501	AöR "Energiewelt Idarwald"								
774500	Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Bem.: Verlustübernahmen AöR								
			Summe Auszahlungen:	735,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Gesamt 571501 AöR "Energiewelt Idarwald":	- 735,06	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
573101	Durchführung von Märkten								
641902	Sonstige (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		850,00				
	Bem.: Keine Standgelder mehr								
			Summe Einzahlungen:		850,00				
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	230,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Bem.: Kosten Herbstmarkt + Weihnachtsmarkt								
			Summe Auszahlungen:	230,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Gesamt 573101 Durchführung von Märkten:	- 230,00	- 650,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
573102	Gemeindehaus "Schustergasse 3"								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Bem.: Ab 2025 Benutzungsgebühren (davor bei 511301)								
			Summe Einzahlungen:				3.500,00	3.500,00	3.500,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.656,32	4.392,00	3.027,00	3.072,00	3.118,00	3.165,00
	Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Gemeindehaus - 30%)								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	100,56	78,00	60,00	61,00	62,00	62,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	368,35	343,00	239,00	243,00	246,00	250,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.346,03	1.264,00	872,00	885,00	899,00	912,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	94,89	88,00	62,00	63,00	64,00	65,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	627,53	5.000,00	5.000,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Allgemeine Unterhaltung Gemeindehaus, 2024: Technikanlage (Vortrag aus 2023)								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.914,42	8.000,00	9.000,00	9.150,00	9.300,00	9.450,00
Bem.:	Bewirtschaftung Gemeindehaus: Strom, Heizung, Wasser, Müllcontainer 10%, Versicherung, Wartung gem. Wartungsverträgen, etc.								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	GwG's Gemeindehaus								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	452,67	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Bem.:	Telefongebühren + Abo Fernzugriff Gemeindehaus								
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)	17 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.859,65					
Summe Auszahlungen:				24.728,32	20.115,00	19.210,00	14.924,00	15.139,00	15.354,00
Gesamt 573102 Gemeindehaus "Schustergasse 3":				- 24.728,32	- 20.115,00	- 19.210,00	- 11.424,00	- 11.639,00	- 11.854,00
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.460,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.:	Benutzungsgebühren Vereinshaus Kirchstraße 1b								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			81.000,00	123.000,00		
Bem.:	I-Stock-Zuweisung								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				390.000,00		
Bem.: I-Stock-Zuweisung									
Summe Einzahlungen:				2.460,00	2.000,00	83.000,00	515.000,00	2.000,00	2.000,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.104,22	2.812,00	3.027,00	3.072,00	3.118,00	3.165,00
Bem.: Geringfügige Beschäftigung (Reinigung Vereinshaus - 30%)									
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	67,04	48,00	60,00	61,00	62,00	62,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	245,57	220,00	239,00	243,00	246,00	250,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	897,35	812,00	872,00	885,00	899,00	912,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	63,26	56,00	62,00	63,00	64,00	65,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333,48	105.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bem.: Allgemeine Unterhaltung Vereinshaus									
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.184,17	5.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
Bem.: Bewirtschaftung Vereinshaus: Versicherung, Strom, Wassergebühren sowie Toilettenpapier und Reinigungsmittel, etc.									
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	831,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.: GwG's Vereinshaus									
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			135.000,00	205.000,00		
Bem.: 2024: Erneuerung Saaldecke mit Wärmedämmung, Elektroinstallation und Leuchten, 2025: Anbau Stuhllager, Getränkelerger sowie Ausbau barrierefreies WC									

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen				650.000,00		
Bem.:	2025: Befestigung Zufahrt, Herrichtung äußere Event- und Parkflächen inkl. Eventpavillon								
			Summe Auszahlungen:	9.726,53	114.448,00	147.760,00	867.924,00	13.089,00	13.254,00
			Gesamt 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b":	- 7.266,53	- 112.448,00	- 64.760,00	- 352.924,00	- 11.089,00	- 11.254,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
Bem.:	Benutzungsgebühren Burgunder Höhe			420,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
Bem.:	Jährliche Miete MC Ride for Freedom für Nutzung Freizeitgelände Mühlenweg (1 €/Jahr bis 2032). Außerdem Abrechnung Nebenkosten (Wasser, Schornsteinfeger und Versicherung sowie 90% Strom).			927,77	1.000,00	1.300,00	1.350,00	1.400,00	1.450,00
			Summe Einzahlungen:	1.347,77	1.500,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
Bem.:	10% Gemeindearbeiter			10.764,32	8.200,00	9.385,00	9.526,00	9.669,00	9.814,00
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
				236,76	153,00	156,00	158,00	160,00	163,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
				852,16	635,00	700,00	710,00	721,00	731,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
				2.323,65	1.732,00	1.921,00	1.950,00	1.979,00	2.009,00
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
				7,80	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
Bem.:	Unterhaltung Freizeitgelände Mühlenweg + Burgunder Höhe			4.543,62	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.417,39	1.500,00	2.000,00	2.050,00	2.100,00	2.150,00
	Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Kehrgebühren (Freizeitgelände Mühlenweg) + Wasser (Burgunder Höhe).								
			Summe Auszahlungen:	20.145,70	13.228,00	15.170,00	15.402,00	15.637,00	15.875,00
	Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Grillhütten und Freizeitplätze:			- 18.797,93	- 11.728,00	- 13.370,00	- 13.552,00	- 13.737,00	- 13.925,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle)								
632105	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Küche Idarwaldhalle								
			Summe Einzahlungen:		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	500,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Unterhaltung Küche Idarwaldhalle								
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Bem.: Kostenerstattung für Mehrzweckhalle Idarwald gem. Vertrag (Zahlung an VG)								
			Summe Auszahlungen:		10.250,00	10.500,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00
	Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke (Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle):				- 10.200,00	- 10.450,00	- 10.200,00	- 10.200,00	- 10.200,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.943,41	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 385 v.H.)								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	260.481,27	283.000,00	286.000,00	287.000,00	288.000,00	289.000,00
	Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 465 v.H.)								
601300	Realsteuern - Gewerbesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	- 961,00					
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	602.985,88	550.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	Bem.: Hebesatz: 400 v.H.								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	694.094,79	710.908,00	787.167,00	835.868,00	872.135,00	904.603,00
Bem.:	2024: 2.279 Mio. € x Schlüssel 0,0003454 (gültig 2024-2026)								
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	85.434,39	84.413,00	87.000,00	89.727,00	91.710,00	93.445,00
Bem.:	2024: 351 Mio. € x Schlüssel 0,000247864 (gültig 2024-2026)								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.925,80	9.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
Bem.:	1. Hund: 54 €, 2. Hund: 102 €, weitere Hunde: 210 € (insgesamt 147 Hunde)								
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.693,74	82.718,00	82.551,00	87.732,00	90.149,00	92.222,00
Bem.:	2024: 239 Mio. € x 0,0003454 (wie Einkommensteuer).								
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	610.148,00	640.989,00	702.648,00	719.095,00	701.313,00	698.403,00
Bem.:	Schwellenwert für 2024 lt. Haushaltsrundschriften vom 04.12.2023 = 1.122,65 €								
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		110.257,00	92.334,00	93.169,00	94.098,00	95.317,00
Bem.:	Neu seit 2023 aufgrund Änderung LFAG (Schwellenwert für 2024 gem. Haushaltsrundschriften vom 04.12.2023 = 826 €)								
611130	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2 (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	173.759,00					
611300	Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		234.965,00	243.470,00	245.000,00	246.500,00	248.000,00
Bem.:	Zuweisung Zentrale Orte								
			Summe Einzahlungen:	2.515.505,28	2.715.150,00	2.800.070,00	2.876.491,00	2.902.805,00	2.939.890,00
743100	Gewerbsteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	50.379,58	48.125,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
Bem.:	35%								

Finanzaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	986.556,00	1.052.513,00	1.087.349,00	1.102.519,00	1.119.463,00	1.135.969,00
Bem.: 744230	Kreisumlage: 41% Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	788.133,00	910.235,00	916.312,00	928.984,00	943.126,00	956.903,00
Bem.:	VG-Umlage: 34%								
Summe Auszahlungen:				1.825.068,58	2.010.873,00	2.047.411,00	2.075.253,00	2.106.339,00	2.136.622,00
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:				690.436,70	704.277,00	752.659,00	801.238,00	796.466,00	803.268,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
672100	Zinsen aus Stundung und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.457,00					
Bem.:	2022: Stundungszinsen								
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12,63	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Bem.:	Dividende für Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG.								
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.442,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Zinserträge für Gewerbesteuernachforderungen.								
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen				5.000,00	5.000,00	5.000,00
Bem.:	Habenzinsen für positive Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 3,00%)								
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten	1.826.000,00					
692631	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten	9.859,65					
Summe Einzahlungen:				1.841.771,28	2.015,00	515,00	5.515,00	5.515,00	5.515,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
775110	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	27.714,01	39.833,00	39.276,00	38.424,00	37.647,00	36.853,00
Bem.:	Darlehenszinsen DG Hyp								
775140	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.523,38	3.492,00	2.647,00	2.040,00	1.412,00	755,00
Bem.:	Darlehenszinsen LB Baden Württemberg								
775190	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.723,93	6.511,00	6.251,00	5.991,00	5.730,00	5.470,00
Bem.:	Darlehenszinsen KfW								
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Bem.:	Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen.								
779900	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		500,00	6.000,00			
Bem.:	Sollzinsen für negative Geldmittelbestände (Annahme Zinssatz 4,00%)								
792331	Tilgung von Krediten für Investitionen - von Sondervermögen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	62.252,91					
792531	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	67.840,50	93.483,00	88.147,00	88.112,00	89.517,00	90.970,00
Bem.:	Tilgung der bestehenden Darlehen								
792631	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	1.804,00	1.968,00	1.968,00	1.968,00	1.968,00	184,00
Bem.:	Tilgung zinsloses Darlehen Kirner Brauerei.								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung									
800000	Entschuldung nach PEK-RP (K)		F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
Summe Auszahlungen:				170.858,73	147.787,00	144.789,00	137.035,00	136.774,00	134.732,00
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:				1.670.912,55	- 145.772,00	- 144.274,00	- 131.520,00	- 131.259,00	- 129.217,00
Einzahlungen Gesamt:				5.634.518,06	5.018.857,00	4.053.490,00	3.805.192,00	3.245.843,00	3.239.029,00
Auszahlungen Gesamt:				5.634.518,06	5.018.857,00	4.053.490,00	3.805.192,00	3.245.843,00	3.239.029,00
Gesamt:				- 0,00		0,00			

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2024		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
114201	Liegenschaften	18.000,00		
5	Grunderwerb	18.000,00		
	114201.039990.5.519 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	18.000,00		Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)
365201	Kindergärten	131.517,00	7.800,00	
46	Erweiterung Kindergärten	131.517,00	7.800,00	
	365201.082900.46.509 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.800,00	Einrichtungsgegenstände für kath. KiTa
	365201.096042.46.510 Anlagen im Bau - Erweiterung Kindergärten		3.000,00	Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (Bepflanzung Außenanlage)
	365201.233100.46.501 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	101.517,00		Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (116.517 € ./ 15.000 € Erstattung/Weiterleitung an kath. Kirchengemeinde)
	365201.233100.46.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	30.000,00		Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten
511301	Ortskernsanierung, Städtebauförderung	562.679,00	715.500,00	
3	Ortskernsanierung	162.229,00	415.500,00	
	511301.012100.3.503 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Dritte im Rahmen der Ortskernsanierung		83.500,00	Förderung privater Sanierungsmaßnahmen
	511301.096013.3.510 Anlagen im Bau - Neugestaltung Hauptstraße		142.000,00	Neugestaltung Hauptstraße
	511301.096061.3.510 Anlagen im Bau - Neugestaltung Dorfplatz		190.000,00	Neugestaltung Dorfplatz
	511301.096049.3.518 Anlagen im Bau - Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse	1.700,00		Kostenbeteiligung eines Anliegers für Baumaßnahme Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2024		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
	511301.231420.3.502 Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	147.500,00		75% Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm für die versch. Maßnahmen der Städtebauförderung einschl. der Zuwendungen für immaterielle Modernisierungszuschüsse
	511301.233200.3.527 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.029,00		Erschließungsbeiträge Marktplatz
50	Kreiselbau	400.450,00	300.000,00	
	511301.096050.50.510 Anlagen im Bau - Kreisel - Kreisverkehrsplatz (Auftrag 1)		300.000,00	Kreisverkehrsplatz
	511301.233100.50.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	400.450,00		Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	102.580,00		
4	Grundstücksveräußerungen	102.580,00		
	522501.143300.4.519 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Industrie- und Gewerbegrundstücke	102.580,00		Verkauf Gewerbeflächen
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung	4.800,00		
4	Grundstücksveräußerungen	4.800,00		
	522601.039700.4.519 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gewerbe und Industrie	4.800,00		Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)
541101	Straßen		800,00	
5	Grunderwerb		800,00	
	541101.048240.5.506 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gemeindestraßen		800,00	Erwerb von Fahrwegflächen Salzengasse und Waldstraße (erneute Veranschlagung)
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	24.982,00	98.640,00	
51	Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"	24.982,00	98.640,00	
	551001.096057.51.510 Anlagen im Bau - Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"		98.640,00	Errichtung eines Wanderweges "Naturpilgern Lingenbachweiher" gem. LAG-Antrag
	551001.233100.51.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	24.982,00		LAG-Zusschuss für Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher"

Investitionsübersicht

69 Rhaunen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2024		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
573103	Vereinshaus "Kirchstraße 1b"	81.000,00	135.000,00	
52	Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus	81.000,00	135.000,00	
	573103.096058.52.510 Anlagen im Bau - Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus		135.000,00	2024: Erneuerung Saaldecke mit Wärmedämmung, Elektroinstallation und Leuchten, 2025: Anbau Stuhllager, Getränkelager sowie Ausbau barrierefreies WC I-Stock-Zuweisung
	573103.233100.52.502 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	81.000,00		
Gesamt:		925.558,00	957.740,00	

Investitionssaldo:
-32.182,00 €

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
Leistung: 114201 Liegenschaften							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		135.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.320,72						266.320,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 203.320,72	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		- 131.320,72

Erläuterungen: 114201-039990-5-519: Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Praxis)

Leistung: 365201 Kindergärten							
Maßnahme: 46 Erweiterung Kindergärten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.676.000,00 *	131.517,00					1.807.517,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.192.519,43 *	7.800,00					4.200.319,43 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.516.519,43	123.717,00					- 2.392.802,43

Erläuterungen: 365201-082900-46-509: Einrichtungsgegenstände für kath. KiTa
365201-096042-46-510: Restkosten Erweiterung kath. Kindergarten (Bepflanzung Außenanlage)
365201-096047-46-510: Erweiterung kath. KiTa (GReNEFF) - abgeschlossen
365201-096055-46-510: PV-Anlage kath. Kita - abgeschlossen
365201-233100-46-500: GReNEFF-Förderung von der EU
365201-233100-46-501: Abwrackprämie vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (116.517 € ./ 15.000 € Erstattung/Weiterleitung an kath. Kirchengemeinde)
365201-233100-46-502: Landeszuweisung für Erweiterung kath. Kindergarten
365201-233100-46-503: Kreiszuschuss für Erweiterung kath. Kindergarten

Leistung: 511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 3 Ortskernsanierung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.547.194,01	162.229,00	118.872,00	45.000,00			4.873.295,01
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.309.164,42	415.500,00					6.724.664,42
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.761.970,41	- 253.271,00	118.872,00	45.000,00			- 1.851.369,41

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen: 511301-012100-3-503: Förderung privater Sanierungsmaßnahmen 511301-096013-3-510: Neugestaltung Hauptstraße 511301-096041-3-510: Vorbereitende Maßnahmen Kreiselbau (Architekt, Entschädigungsleistung) 511301-096044-3-510: Restkosten Parkplatz Salzengasse 5 und 7 mit Wegeverbindung zur Schustergasse, einschl. Straßenbeleuchtung - abgeschlossen 511301-096048-3-510: Abriss Schustergasse 9 (Albert-Kahn-Haus) mit Giebelsanierung - abgeschlossen 511301-096049-3-510: Restkosten Wegeverbindung von der Hauptstraße zur Salzengasse mit Grunderwerb - abgeschlossen 511301-096049-3-518: Kostenbeteiligung eines Anliegers für Baumaßnahme Wegeverbindung Hauptstraße - Salzengasse 511301-096061-3-510: Neugestaltung Dorfplatz 511301-231420-3-502: 75% Landeszuweisungen aus dem Städtebauförderungsprogramm für die versch. Maßnahmen der Städtebauförderung einschl. der Zuwendungen für immaterielle Modernisierungszuschüsse 511301-233200-3-527: Erschließungsbeiträge Marktplatz

Leistung:	511301 Ortskernsanierung, Städtebauförderung						
Maßnahme:	50 Kreiselbau						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	516.331,00 *	400.450,00					916.781,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00	300.000,00					900.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 83.669,00	100.450,00					16.781,00

Erläuterungen: 511301-096050-50-510: Kreisverkehrsplatz 511301-096051-50-510: abgeschlossen 511301-096052-50-510: abgeschlossen 511301-096054-50-510: abgeschlossen 511301-096056-50-510: abgeschlossen 511301-233100-50-502: Zuschuss vom Klimaschutz- und Mobilitätsministerium für Kreiselbau
--

Leistung:	522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung						
Maßnahme:	4 Grundstücksveräußerungen						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.230.526,41 *	102.580,00					1.333.106,41
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.230.526,41	102.580,00					1.333.106,41

Erläuterungen: 522501-143300-4-519: Verkauf Gewerbeflächen 522501-143400-4-528: Verkauf Baugrundstücke
--

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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)
		2024	2025	2026	2027		
Leistung: 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 4 Grundstücksveräußerungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00		19.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00		19.200,00
Erläuterungen: 522601-039700-4-519: Einnahmen aus Mietkaufvertrag (Geschäftsgrundstück)							
Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 5 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.086,08	800,00					7.886,08
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.086,08	- 800,00					- 7.886,08
Erläuterungen: 541101-048240-5-506: Erwerb von Fahrwegflächen Salzengasse und Waldstraße (erneute Veranschlagung)							
Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 51 Wanderweg "Naturpilgern zum Lingenbachweiher"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.964,00 *	24.982,00					74.946,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.471,00 *	98.640,00					182.111,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 33.507,00	- 73.658,00					- 107.165,00
Erläuterungen: 551001-096057-51-510: Errichtung eines Wanderweges "Naturpilgern Lingenbachweiher" gem. LAG-Antrag 551001-233100-51-502: LAG-Zusschuss für Wanderweg "Naturpilgern Lingenbachweiher"							
Leistung: 573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b"							
Maßnahme: 52 Anbau / Erweiterungsbau Vereinshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		81.000,00	123.000,00				204.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		135.000,00	205.000,00				340.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 54.000,00	- 82.000,00				- 136.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024

69 Rhaunen

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)
		2024	2025	2026	2027		

Erläuterungen: 573103-096058-52-510: 2024: Erneuerung Saaldecke mit Wärmedämmung, Elektroinstallation und Leuchten, 2025: Anbau Stuhllager, Getränkelerger sowie Ausbau barrierefreies WC
573103-233100-52-502: I-Stock-Zuweisung

Leistung:	573103 Vereinshaus "Kirchstraße 1b"						
Maßnahme:	53 Erweiterung und Gestaltung Außenbereich Vereinshaus						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			390.000,00				390.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			650.000,00				650.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 260.000,00				- 260.000,00

Erläuterungen: 573103-096060-53-510: 2025: Befestigung Zufahrt, Herrichtung äußere Event- und Parkflächen inkl. Eventpavillon
573103-233100-53-502: I-Stock-Zuweisung

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	8.083.015,42	925.558,00	654.672,00	67.800,00	22.800,00		9.753.845,42
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	11.458.561,65	957.740,00	855.000,00				13.271.301,65
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 3.375.546,23	- 32.182,00	- 200.328,00	67.800,00	22.800,00		- 3.517.456,23

Summe Einzahlungen Gesamt:	8.083.015,42	925.558,00	654.672,00	67.800,00	22.800,00		9.753.845,42
Summe Auszahlungen Gesamt:	11.458.561,65	957.740,00	855.000,00				13.271.301,65
Saldo Gesamt:	- 3.375.546,23	- 32.182,00	- 200.328,00	67.800,00	22.800,00		- 3.517.456,23

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024

69 Rhaunen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 4

Stand: 24. Januar 2024

2 0 2 4

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2024	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2024
Landesbank BW, Nr. 606588981 VMH 1999: NBG "Am Sulzbacher Pfad", etc.	5,38%	30.01.2024 (Ablauf)	1.485,83 €	6,66 €	575140	1.485,83 €	792531	1.492,49 €	0,00 €
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	6.087,65 €	0,00 €	-	1.968,00 €	792631	1.968,00 €	4.119,65 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	463.353,00 €	2.964,24 €	575190	19.512,00 €	792531	22.476,24 €	443.841,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	61.888,91 €	2.640,30 €	575140	12.761,46 €	792531	15.401,76 €	49.127,45 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	417.090,00 €	3.286,67 €	575190	16.684,00 €	792531	19.970,67 €	400.406,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	43.676,42 €	315,81 €	575110	4.188,67 €	792531	4.504,48 €	39.487,75 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	169.073,36 €	4.971,68 €	575110	7.503,32 €	792531	12.475,00 €	161.570,04 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselsbau, etc.	1,91%	neu ab 05/2022 bis 29.03.2052	1.784.391,24 €	33.988,47 €	575110	26.011,53 €	792531	60.000,00 €	1.758.379,71 €
			2.947.046,41 €	48.173,83 €	-	90.114,81 €	-	138.288,64 €	2.856.931,60 €

39.275,96 €	575110
2.646,96 €	575140
6.250,91 €	575190

Ordentliche Tilgung = 90.114,81 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2024 = = **1.284,01 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 514 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2021).

2.225 Einwohnern (zum 31.12.2023)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 4

Stand: 24. Januar 2024

2025

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2025	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2025
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	4.119,65 €	0,00 €	-	1.968,00 €	792631	1.968,00 €	2.151,65 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	443.841,00 €	2.837,40 €	575190	19.512,00 €	792531	22.349,40 €	424.329,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	49.127,45 €	2.040,42 €	575140	13.361,34 €	792531	15.401,76 €	35.766,11 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	400.406,00 €	3.153,20 €	575190	16.684,00 €	792531	19.837,20 €	383.722,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	39.487,75 €	284,31 €	575110	4.220,17 €	792531	4.504,48 €	35.267,58 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	161.570,04 €	4.744,81 €	575110	7.730,19 €	792531	12.475,00 €	153.839,85 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselbau, etc.	1,91%	neu ab 05/2022 bis 29.03.2052	1.758.379,71 €	33.395,25 €	575110	26.604,75 €	792531	60.000,00 €	1.731.774,96 €
			2.856.931,60 €	46.455,39 €	-	90.080,45 €	-	136.535,84 €	2.766.851,15 €

38.424,37 €	575110
2.040,42 €	575140
5.990,60 €	575190

Ordentliche Tilgung = 90.080,45 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2025 = = **1.243,53 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 514 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2021).

2.225 Einwohnern (zum 30.06.2023)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 4

Stand: 24. Januar 2024

2 0 2 6

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2026	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2026
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	2.151,65 €	0,00 €	-	1.968,00 €	792631	1.968,00 €	183,65 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	424.329,00 €	2.710,57 €	575190	19.512,00 €	792531	22.222,57 €	404.817,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	35.766,11 €	1.412,35 €	575140	13.989,41 €	792531	15.401,76 €	21.776,70 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	383.722,00 €	3.019,72 €	575190	16.684,00 €	792531	19.703,72 €	367.038,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	35.267,58 €	252,57 €	575110	4.251,91 €	792531	4.504,48 €	31.015,67 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	153.839,85 €	4.511,07 €	575110	7.963,93 €	792531	12.475,00 €	145.875,92 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselsbau, etc.	1,91%	neu ab 05/2022 bis 29.03.2052	1.731.774,96 €	32.883,46 €	575110	27.116,54 €	792531	60.000,00 €	1.704.658,42 €
			2.766.851,15 €	44.789,74 €	-	91.485,79 €	-	136.275,53 €	2.675.365,36 €

37.647,10 €	575110
1.412,35 €	575140
5.730,29 €	575190

Ordentliche Tilgung = 91.485,79 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2026 = = **1.202,41 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 514 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2021).

2.225 Einwohnern (zum 30.06.2023)

Schuldenübersicht der Ortsgemeinde R h a u n e n zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2 0 2 4

Stand: 24. Januar 2024

2027

Bank	Zinssatz	Zinssatz und Zinsbindung	Darlehensstand am 01.01.2027	Zinsen	Kto. Zinsen (EH)	Tilgung	Kto. Tilgung (FH)	Schulden-dienst insgesamt	Darlehensstand am 31.12.2027
Kirner Privatbrauerei, Nr.01/2022 Thekenanlage Vereinshaus	0,00%	28.02.2027 (Ablauf)	183,65 €	0,00 €	-	183,65 €	792631	183,65 €	0,00 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 12379409 Investitionen 2017: Generalsanierung Gemeindehaus, etc.	0,65%	15.11.2027	404.817,00 €	2.583,75 €	575190	19.512,00 €	792531	22.095,75 €	385.305,00 €
Landesbank BW, Nr. 606238395 VMH 2002: Straßenbau ehem. Kaserne, Anteil RVZ	4,62%	30.06.2028 (Ablauf)	21.776,70 €	754,75 €	575140	14.647,01 €	792531	15.401,76 €	7.129,69 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Nr. 16850762 Investitionen 2018: Erschließung NBG "Auf der Lay" (2. BA), etc.	0,80%	15.02.2029	367.038,00 €	2.886,25 €	575190	16.684,00 €	792531	19.570,25 €	350.354,00 €
DG HYP Hamburg, Nr. 3024390102 Investitionen 2009: Friedhofserweiterung, etc.	0,75%	31.03.2034 (Ablauf)	31.015,67 €	220,59 €	575110	4.283,89 €	792531	4.504,48 €	26.731,78 €
DG Hyp Hamburg, Nr. 3024390103 Investitionen 2010: Ortskernsanierung, etc.	2,99%	31.12.2041 (Ablauf)	145.875,92 €	4.270,27 €	575110	8.204,73 €	792531	12.475,00 €	137.671,19 €
ISB Rheinland-Pfalz, Nr. 3700083686 Investitionen 2021 + 2022: Erweiterung KiTa's, Kreiselsbau, etc.	1,91%	neu ab 05/2022 bis 29.03.2052	1.704.658,42 €	32.361,80 €	575110	27.638,20 €	792531	60.000,00 €	1.677.020,22 €
			2.675.365,36 €	43.077,41 €	-	91.153,48 €	-	134.230,89 €	2.584.211,88 €

36.852,66 €	575110
754,75 €	575140
5.470,00 €	575190

Ordentliche Tilgung = 91.153,48 €
Sondertilgung = 0,00 €

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum 31.12.2027 = = **1.161,44 €** bei
Im Landesdurchschnitt beträgt sie 514 € in Gemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand: 31.12.2021).

2.225 Einwohnern (zum 30.06.2023)

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			187.459,79					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungs- betrag³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung"^{4,6}	Saldo (Spalte 6 - 5)
in €⁷								
	<i>Spalte:</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	2024	6.248,66	6.248,66	181.211,13	0,00	181.211,13	0	
2	2025	6.248,66						
3	2026	6.248,66						
4	2027	6.248,66						
5	2028	6.248,66						
6	2029	6.248,66						
7	2030	6.248,66						
8	2031	6.248,66						
9	2032	6.248,66						
10	2033	6.248,66						
11	2034	6.248,66						
12	2035	6.248,66						
13	2036	6.248,66						
14	2037	6.248,66						
15	2038	6.248,66						
16	2039	6.248,66						
17	2040	6.248,66						
18	2041	6.248,66						
19	2042	6.248,66						
20	2043	6.248,66						
21	2044	6.248,66						
22	2045	6.248,66						
23	2046	6.248,66						
24	2047	6.248,66						
25	2048	6.248,66						
26	2049	6.248,66						
27	2050	6.248,66						
28	2051	6.248,66						
29	2052	6.248,66						
30	2053	6.248,66						

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

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

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

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

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

⁶ Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

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

⁷ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

69 Rhaunen

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	294.302,00	143.589,00	332.314,00	479.279,00	404.641,00	405.805,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	69.644,00	95.451,00	90.115,00	90.080,00	91.485,00	91.154,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			6.248,00			
4	Zwischensumme	224.658,00	48.138,00	235.950,00	389.199,00	313.156,00	314.651,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	224.658,00	48.138,00	235.950,00	389.199,00	313.156,00	314.651,00

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

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

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	Aktivseite	
1.	Anlagevermögen	9.473.330,36
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.063.358,84
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	638.983,12
	012100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Dritte im Rahmen der Ortskernsanierung	638.983,12
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	424.375,72
	013100 Straßenentwässerung-Investitionskostenanteil	128.284,09
	013110 Straßenbeleuchtung-Investitionskostenanteil	39.170,36
	013120 RVZ Idarwald-Investitionskostenanteil	44.213,26
	013160 Mehrzwecknutzung Idarwaldhalle-Investitionskostenanteil	115.757,82
	013200 Investitionskostenzuschüsse Forstzweckverband Rhaunen	202,00
	013210 Investitionskostenzuschuss Natur-Sozial-Raum Rhaunelbach "In den Mühlenbitzen" - Maßnahme blau	96.748,19
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2.	Sachanlagen	8.406.284,02
1.2.1.	Wald, Forsten	2.065.629,73
	021100 Wald, Forsten - Mischwald	410.025,84
	021200 Wald, Forsten - Laubwald	712.135,90
	021300 Wald, Forsten - Nadelwald	939.578,86
	021400 Wald, Forsten - Gehölz	3.844,43
	021900 Wald, Forsten - Sonstige	44,70
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	727.128,24
	022120 Grünflächen - Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern	1,00
	022190 Grünflächen - Friedhöfe - sonstige Anlagen	9.896,78
	022200 Grünflächen - Parkanlagen	1.770,28
	022300 Grünflächen - Kleingartenanlagen, Gartenland	267.136,21
	022500 Grünflächen - Kinderspielplätze	14.164,81
	022900 Grünflächen - Sonstige	56.634,26
	023100 Ackerland	264.620,06
	023300 Ackerland - Öd- und Unland	709,47
	024100 Schutzflächen - Ökoflächen, Ausgleichsflächen	137,32
	026200 Gewässer - Seen und Teiche	1.414,46

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
026900	Gewässer - Sonstige	17.526,68
029200	Sonstige unbebaute Grundstücke - Bauerwartungsland	60.357,33
029300	Sonstige unbebaute Grundstücke - Industrie- und Gewerbegrundstücke	14.675,34
029700	Sonstige unbebaute Grundstücke - Splitterparzellen an Drittgrundstücken	6.802,45
029900	Sonstige unbebaute Grundstücke	11.281,79
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.121.777,52
031900	Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten - Sonstige Wohnbauten	200.650,84
032100	Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen - Kindertagesstätten	401.114,74
034800	Bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen - historische Gebäude und Einrichtungen	116.507,96
034900	Bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen - Sonstige Kulturanlagen	14.216,12
035900	Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen - Sonstige Sportanlagen	87,00
039100	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	858.200,95
039210	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	234.171,00
039290	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	22.642,12
039300	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	9.035,34
039700	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Gewerbe und Industrie	20.658,45
039990	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	244.493,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.643.938,11
041200	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen - Brücken	79.755,95
043100	Stromversorgungsanlagen - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	404,00
047300	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Abwassersammlungsanlagen	143,86
048240	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gemeindestraßen	1.859.096,72
048260	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Straßenbegleitgrün	1.756,21
048290	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - sonstige Straßen	540,28
048310	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Fußwege	13.091,91
048340	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - landwirtschaftliche Wege	149.363,52
048390	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - sonstige Wege	91.431,26
048410	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Parkplätze	125.849,05
048420	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Dorfplätze	60.686,79
048440	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	8.709,54
048490	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - sonstige Plätze	911,18
048710	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßenbeleuchtung - Strom	152.612,12
049600	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00
049900	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	99.584,72
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	18.589,00

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	061900 Kunstgegenstände - Sonstige Kunstgegenstände	18.589,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	60.702,58
	071830 Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	1.938,00
	071890 Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	11.691,47
	071900 Fahrzeuge - Sonstige Fahrzeuge	43.475,00
	072400 Maschinen und technische Anlagen - Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	3.593,11
	072800 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	1,00
	072910 Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	4,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.440,45
	082100 Betriebsausstattung - Allgemein	6,00
	082130 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Werkzeuge	1,00
	082220 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00
	082900 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.432,45
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	729.078,39
	096012 Anlagen im Bau - Ortskernsanierung - Kreisel	83.745,00
	096013 Anlagen im Bau - Umplanung Dorfplatz ("Platzgestaltung Unterdorf")	11.555,27
	096015 Anlagen im Bau - Änderung der Ausfahrt Gemeindestraßen "Birkenstraße"	2.203,19
	096024 Anlagen im Bau - Oberflächenenerneuerung "Birkenstraße"	1.565,56
	096032 Anlagen im Bau - Natur-Sozial-Raum Rhaunelbach, Maßnahme rot	226.716,72
	096035 Anlagen im Bau - Neubaugebiet "Auf der Lay" (2. BA)	126.776,54
	096036 Anlagen im Bau - Marktplatz	6.813,98
	096037 Anlagen im Bau - Zentraler Bushalteplatz	15.680,92
	096038 Anlagen im Bau - Erwerb und Umgestaltung "Schustergasse 9" (Albert-Kahn-Haus)	140,10
	096041 Anlagen im Bau - vorbereitende Maßnahmen für den Kreiselbau und die neue Straßenführung	213.687,80
	096042 Anlagen im Bau - Erweiterung Kindergärten	35.333,15
	096043 Anlagen im Bau - Erwerb und Umgestaltung kath. Pfarrheim zu Gemeindehaus II	4.860,16
1.3.	Finanzanlagen	3.687,50
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
1.3.3.	Beteiligungen	3.687,50
	111911 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG	500,00
	111950 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Anstalt des öffentlichen Rechts "Energiewelt Idarwald"	3.187,50
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	
2.	Umlaufvermögen	861.675,53
2.1.	Vorräte	506.584,02
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	506.584,02
	143300 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Industrie- und Gewergrundstücke	88.632,00
	143400 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Baugrundstücke	417.952,02
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	355.091,51
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	137.707,99
	151590 Gebührenforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	730,00
	153420 Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	8.063,36
	153510 Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	7.327,74
	153590 Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	6.655,78
	153900 Steuerforderungen - gegen Sonstige	233,87
	154430 Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	55,20
	155420 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	103.200,63
	155510 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	10.925,00
	155590 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	782,96
	211000 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 266,55
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.629,97
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	76,66
	165900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	16.721,29
	211100 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 167,98
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	200.753,55
164300	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	6.000,13
174310	Sonstige Forderungen u. Vermögensgegenstände - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	194.753,42
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	
153515	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	100,32
153595	Zweifelhafte Forderung Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	321,90
212000	Wertberichtigung	- 422,22
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	246,82
4.1.	Disagio	
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	246,82
195100	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	236,82
195999	Aktiver RAP	10,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
	<u>Summe Aktiv</u>	<u>10.335.252,71</u>
	<u>Passivseite</u>	
1.	Eigenkapital	5.667.848,78
1.1.	Kapitalrücklage	5.270.292,29
201100	Kapitalrücklage	5.270.292,29
1.2.	Sonstige Rücklagen	5.000,00
202200	Sonstige Rücklagen - Sonstige zweckgebundene Rücklagen	5.000,00
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	392.556,49
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	392.556,49
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2.	Sonderposten	3.007.138,53

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.872.969,59
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.084.737,21
231410	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	22.293,85
231420	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.667.520,92
231460	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	7.323,37
231480	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.969,50
231490	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	281.666,74
231510	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	12.921,40
231590	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	76.433,71
231900	Sonderposten aus Zuwendungen - von Sonstigen	14.607,72
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	608.327,06
232430	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	98.677,75
232590	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	509.649,31
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	179.905,32
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	179.905,32
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	134.168,94
236100	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	134.168,94
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7.	sonstige Sonderposten	
3.	Rückstellungen	56.478,65
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.839,00
243100	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Beschäftigte	50.839,00
3.2.	Steuerrückstellungen	
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
3.4.	Sonstige Rückstellungen	5.639,65
291100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	5.639,65
4.	Verbindlichkeiten	1.573.755,41
4.1.	Anleihen	

Bilanz 2020

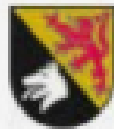
Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.322.188,33
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.322.188,33
315131	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	246.343,40
315431	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	120.959,93
315931	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	954.885,00
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	59.133,00
355100	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.062,24
355120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Sicherheitseinbehalte	5.779,04
355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.173,10
359900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen Bereich - Sonstige	1.118,62
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	62.612,18
313131	Investitionskredite von Sondervermögen - von Eigenbetrieben in Euro - Festzins - Laufzeit 5 Jahre und mehr	62.252,91
353100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen - gegenüber Eigenbetrieben	359,27
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	129.021,79
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	122.001,50
354800	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	216,30
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	6.803,99
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	800,11
379200	Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Kautionen	800,11
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	30.031,34
399110	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	29.981,34
399999	Passiver RAP	50,00
	Summe Passiv	10.335.252,71

Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 9/2024 vom 29. Februar 2024



RHAUNEN

www.rhaunen.de

Öffentliche Bekanntmachung der Ortsgemeinde Rhaunen“

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

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde erstellt.

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

Ortsgemeinde Rhaunen, 23. Februar 2024

Manfred Klingel, Ortsbürgermeister

Kreisverwaltung Birkenfeld Postfach 1240 55760 Birkenfeld
Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 V/35
(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

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

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

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 11.04.2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für das Haushaltsjahr 2024

Ihr Schreiben vom 26.03.2024, Az.: 1.2069.schneb.

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Rhaunen in der Sitzung vom 25. März 2024 für das Haushaltsjahr 2024 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan einschließlich den entsprechenden Anlagen vorgelegt.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Nationalparkverbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen für das Haushaltsjahr 2024 wird gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Rhaunen auf

1.050.000,00 €

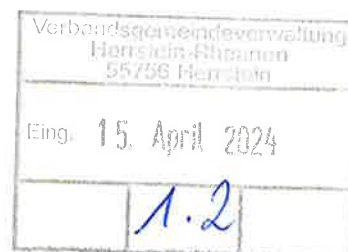
festgesetzt.

Gegen die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rhaunen für die Haushaltsjahre 2024, die nach den Bestimmungen des § 94 Abs. 4 Ziffer 1 und 2 GemO i.V.m. den §§ 102 und 103 GemO keine genehmigungspflichtigen Teile enthalten, werden keine Bedenken erhoben.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag



Birgit Werle



Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 17/2024 vom 25. April 2024



RHAUNEN

www.rhaunen.de

Öffentliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 der Ortsgemeinde Rhaunen

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

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 26.04.2024 bis einschließlich 07.05.2024 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Sachgebietsgruppe Finanzen, während der Dienstzeit öffentlich aus.

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

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

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

Rhaunen, den 16.04.2024
Klingel, Ortsbürgermeister

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Rhaunen für das Jahr 2024 vom 16.04.2024

Der Ortsgemeinderat Rhaunen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 25. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden **2024**

1. im **Ergebnishaushalt**
der Gesamtbetrag der Erträge auf 3.289.540,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 3.083.965,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 205.575,00 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
die ordentlichen Einzahlungen auf 3.124.890,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf 2.792.576,00 Euro
Saldo der **ordentlichen Ein- und Auszahlungen 332.314,00 Euro**

die außerordentlichen Einzahlungen auf 0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf 0,00 Euro
Saldo der **außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 0,00 Euro**

die Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf 3.042,00 Euro
die Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen auf 3.042,00 Euro
Saldo **Ein-/Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen 0,00 Euro**

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 925.558,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 957.740,00 Euro
Saldo der **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit -32.182,00 Euro**

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 300.132,00 Euro
Saldo der **Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -300.132,00 Euro**

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf 4.053.490,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf 4.053.490,00 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 sowie der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2024 auf 1.050.000,00 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

2024

- | | | |
|----|-----------------|----------|
| a) | Grundsteuer | |
| | - Grundsteuer A | 385 v.H. |
| | - Grundsteuer B | 465 v.H. |
| b) | Gewerbesteuer | 400 v.H. |

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

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| - für den ersten Hund | 54,00 Euro |
| - für den zweiten Hund | 102,00 Euro |
| - für jeden weiteren Hund | 210,00 Euro |
| - für jeden gefährlichen Hund | 420,00 Euro |

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	5.667.848,78 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	5.837.901,18 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	5.973.985,52 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	6.003.211,52 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	6.208.786,52 Euro

Rhaunen, den 16.04.2024
Klingel, Ortsbürgermeister