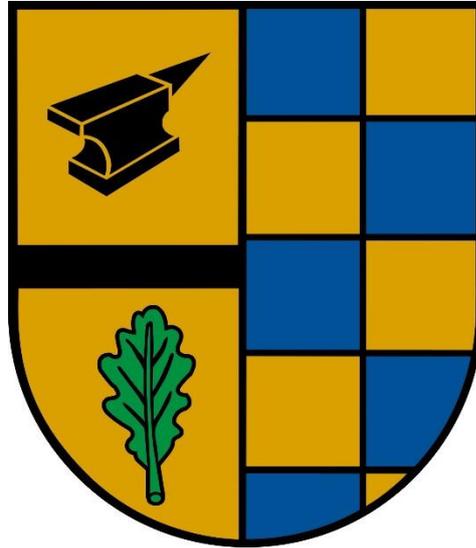


**Ortsgemeinde
Schmidthachenbach**



**Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen**

**Landkreis
Birkenfeld**

**1. Nachtragshaus-
haltssatzung**

und

Haushaltsplan

**Haushaltsjahre
2023/2024**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschluss	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	7
Stellenplan	26
Übersicht Teilhaushalte	29
Teilhaushalte Zusammenfassung	31
Ergebnishaushalt -Gesamt	32
Finanzhaushalt -Gesamt	37
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	44
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	60
Investitionsübersicht	78
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	82
Schuldenübersicht	83
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-	84
Schlussbilanz 2019 (letzter Jahresabschluss)	85
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	91
Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde (Schreiben der Kreisverwaltung Birkenfeld)	92
Bekanntmachung Haushaltssatzung	95

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
1	<p>Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024</p> <hr/> <p>Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.</p> <p>Seit dem Jahre 2007 wird die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik- geführt.</p> <p>Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.</p> <p>Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.</p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.</p>			
1.2	<p>Abstimmung:</p> <p>1. Für die Richtigkeit des Auszuges. 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich 1.2 55756 Herrstein, den 17. 05. 2023 Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen Im Auftrag:</p> 	9	—	—

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Schmidthachenbach
für die Jahre 2023 / 2024 vom 21.06.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 11. Mai 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2023</u>	<u>2024</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	584.798,00 Euro	560.428,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	603.482,00 Euro	525.678,00 Euro
<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	<u>-18.684,00 Euro</u>	<u>34.750,00 Euro</u>
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	552.990,00 Euro	529.240,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	559.563,00 Euro	482.552,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-6.573,00 Euro	46.688,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- / Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	218.350,00 Euro	195.400,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	173.040,00 Euro	127.800,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.310,00 Euro	67.600,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	400.000,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	438.737,00 Euro	114.288,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-38.737,00 Euro	-114.288,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Einzahlungen</u> auf	<u>1.171.340,00 Euro</u>	<u>724.640,00 Euro</u>
der <u>Gesamtbetrag der Auszahlungen</u> auf	<u>1.171.340,00 Euro</u>	<u>724.640,00 Euro</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2023 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	400.000,00 Euro
zusammen auf	400.000,00 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

§ 5 Steuersätze

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	360 %	360 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	400 %	400 %

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

- für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
- für den zweiten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	70,00 Euro	70,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	1.000,00 Euro	1.000,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	<u>2.751.206,22 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	<u>2.748.064,29 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	<u>2.738.437,29 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	<u>2.719.753,29 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	<u>2.754.503,29 Euro</u>

Schmidthachenbach, den 21.05.2023

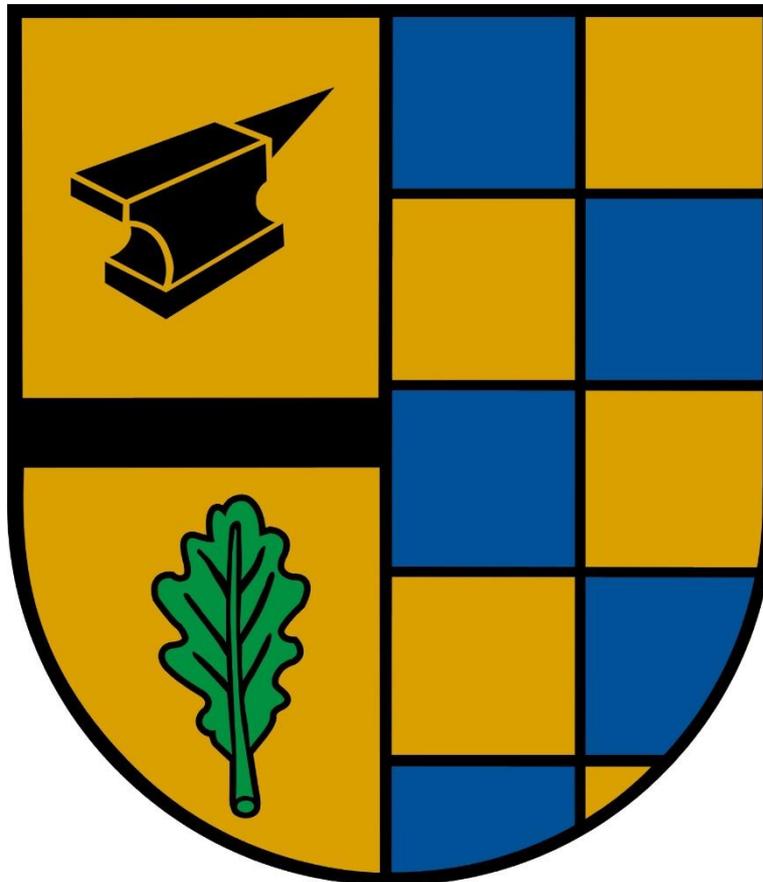

.....
(Roger Stumm)
Ortsbürgermeister (Siegel)



Haushaltsplan 2023 / 2024

Vorbericht

Ortsgemeinde Schmidhachenbach



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

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

Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt angestrebt.

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

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-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.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 30.06.2021 bzw. 30.06.2022
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite
 - 4.2. Liquide Mittel

5. Stellenplan

6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-42.411,77
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	52.653,12
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2020	8.816,83
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-11.958,76
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-9.627,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-18.684,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-21.211,58
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	34.750,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	34.976,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	34.500,00
11	Summe		83.014,42

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

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
			in Euro		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2018	-24.653,05	6.443,39	-31.096,44
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	65.778,18	6.948,69	58.829,49
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	64.171,51	7.312,06	56.859,45
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	13.075,31	7.371,09	5.704,22
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	6.054,00	20.230,00	-14.176,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-6.573,00	23.490,00	-30.063,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		117.852,95	71.795,23	46.057,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	46.688,00	12.192,00	34.496,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	46.676,00	7.067,00	39.609,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	46.214,00	6.832,00	39.382,00
11	Summe		257.430,95	97.886,23	159.544,72

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	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2020	8.816,83	2.760.023,05
2	+ vorl. Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	-11.958,76	2.748.064,29
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2022	-9.627,00	2.738.437,29
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2023	-18.684,00	2.719.753,29
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2024	34.750,00	2.754.503,29
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2025	34.976,00	2.789.479,29
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2026	34.500,00	2.823.979,29

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Seit der Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zum Jahr 2014 hat sich die Finanzlage der Kommunen insgesamt deutlich verbessert. Dies gilt auch für die Pandemiejahre 2020/2021. In den Jahren 2017 bis 2021 und damit zum fünften Mal in Folge wurden jeweils deutlich positive Finanzierungssalden erreicht. Neben eigenen Konsolidierungsbemühungen der kommunalen Gebietskörperschaften waren hierfür auch die überproportional gestiegenen Landeszuweisungen aus dem KFA ursächlich.

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.6. Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI)

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2023 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 584.798,00 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 603.482,00 Euro. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 560.428,00 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 525.678,00 Euro festgesetzt.

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von **-18.684,00 Euro** und im Jahr 2024 ein Überschuss von **34.750,00 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2023 insgesamt 15.903,00 € an **Personalaufwendungen** für die geringfügig Beschäftigten (incl. Reinigungskraft) in den Haushalt eingestellt. Die Kosten wurden entsprechend dem zu erwartenden Arbeitsumfang und den Erfahrungswerten aus den Vorjahren auf die Produkte aufgeteilt. Für das Jahr 2024 sind Gesamtkosten in Höhe von 16.221,00 € vorgesehen.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, Einmalbeiträgen und Grabnutzungsentgelten sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. Die Abschreibungen (netto) betragen in 2023: 39.719,00 € und in 2024: 38.926,00 €.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung in Höhe von 4.200,00 € berücksichtigt. Die Auflösung der Ehrensoldrückstellung wurde mit 2.000,00 € kalkuliert. Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurde für die Unterhaltung kleinerer Maschinen und technischen Anlagen sowie für Neuanschaffungen unter 800,00 € ein Betrag in Höhe von insgesamt 1.100,00 € vorgesehen. Für das Büromaterial (hierunter fallen auch die Internet- und Homepagekosten) wurde ein Ansatz von 600,00 € eingestellt. Im Jahr 2021 wurde die Homepage erneuert. Demgegenüber stehen auch Erträge aus Werbeeinnahmen von der Homepage in Höhe von 100,00 €. Ebenfalls wurde der Betrag für die Rechtsschutzversicherung (243,95 € jährlich) unter den Versicherungsbeiträgen berücksichtigt.

Für die Aufwendungen (Getränkeeinkauf) an Hexennacht wurden insgesamt 700,00 € Kosten und 1.100,00 € Erträge (Getränkeverkäufe) in den Haushalt unter dem Produkt 281001 aufgenommen.

Im Bereich der Kindergartenumlage wurde aufgrund der Steuerkraft und der voraussichtlichen Aufwendungen der Kindergärten innerhalb der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen der Ansatz für die Kindergartenumlage auf 43.190,00 € in 2023 festgesetzt. Als Rechnungsabschluss 2021 wurden hier 27.131,18 € angeordnet. Aufgrund steigender Kosten in allen Bereichen der Kindertagesstätten musste auch die entsprechende Kindergartenumlage erhöht werden. Dies bedeutet für die Ortsgemeinde eine wesentliche Erhöhung und damit Verschlechterung der finanziellen Mittel.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurde mit einem Betrag in Höhe von 700,00 € veranschlagt. Da im Jahr 2022 der Spielplatz komplett erneuert wurde, sind keine größeren Unterhaltungsaufwendungen in den kommenden Jahren einzuplanen.

Unter dem Produkt 536101 (Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur) wurde der Eigenanteil der Ortsgemeinde für den FTTB-Breitbandausbau mit 630,00 € im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt. Dieser Betrag wurde bereits in den Vorjahren vorgesehen, bisher jedoch noch nicht in Anspruch genommen, da der Ausbau im Landkreis Birkenfeld auch noch immer nicht fertiggestellt ist.

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden die Unterhaltungskosten im Straßenbereich jährlich mit 3.000,00 € veranschlagt.

Zusätzlich wurden im Jahr 2023 insgesamt 27.000,00 € als Restkosten im Wege der Pflasterarbeiten vorgesehen.

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

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 2.500,00 € eingeplant. Diese Kosten wurden trotz Umstellung auf LED-Technik erhöht, da auch hier die Energiekosten angestiegen sind. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von 1.800,00 € vorgesehen.

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 6.900,00 Euro eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein-Rhaunen zu zahlen sind.

Für die Konzessionsabgaben wurde der Ansatz auf 8.000,00 € festgesetzt.

Beim Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurde der Haushaltsansatz für die Unterhaltung der Ortslage einschließlich Außenanlagen mit 2.700,00 € veranschlagt. Der Ansatz für die Stromkosten der Pumpstation und Lambachpumpe musste aufgrund gestiegener Energiekosten um knapp 300,00 € erhöht werden.

Beim Friedhof (Produkt 553001) wurden 1.600,00 € für die Unterhaltung des Friedhofs eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 520,00 € veranschlagt.

Bei Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die von Landesforsten vorgelegten Zahlen übernommen. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Überschuss in Höhe von 55.730,00 € und in 2024 ein Überschuss in Höhe von 51.910,00 €. Mit einer ähnlichen Entwicklung kann auch in den Folgejahren gerechnet werden.

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

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurden die Pachtertäge auf 6.310,00 € festgesetzt. Hierunter fällt die Landpacht (490,00 €), die Pacht für den Funkmast O² (3.660,00 €), die Altkleidercontainerpacht (120,00 €) sowie die Pacht der Funkstation Vodafone (2.040,00 €).

Für die Flächenpacht der OIE für die Photovoltaikanlage sind Erträge in Höhe von 2.000,00 € eingeplant.

Unter dem Produkt 573102 (Dorfgemeinschaftshaus) wurden als Erträge insgesamt 3.000,00 € eingeplant. Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (2.500,00 €) und Bewirtschaftung (15.500,00 €).

Im Bereich des Produktes 573201 sind im Jahr 2023 Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen von 2.200,00 Euro vorgesehen. Demgegenüber stehen u.a. Erträge von 1.050,00 Euro. Hierbei handelt es sich um eine pauschale Kostenerstattung der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen an die Ortsgemeinde für das Feuerwehrgerätehaus. Diese Pauschale wird ab dem Jahr 2023 erhöht, da die Ortsgemeinde ab dem Jahr 2023 ein neues wasserführendes Feuerwehrfahrzeug erhält und hierfür erhöht Bewirtschaftungsaufwendungen (Heizkosten) anfallen werden.

Aus diesem Grund ist auch eine Erneuerung der Heizungsanlage in Höhe von 41.000,00 € vorgesehen. Weiterhin ist ein Umbau der Garage in eine ordnungsgemäße Umkleide mit 23.500,00 € kalkuliert. Für die Umstellung der Heizungsanlage kann mit einem Bundeszuschuss (BAFA) in Höhe von 30 % der Kosten, also mit 12.300,00 € kalkuliert werden.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A mit 6.000 Euro und die Grundsteuer B mit 29.350 Euro veranschlagt.

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

Weiterhin wurde im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 5.000,00 € für die Gewerbesteuer eingeplant. Diese spielt in der Ortsgemeinde eine eher untergeordnete Rolle aufgrund der geringen Höhe. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde bereits in den Vorjahren auf 400 v.H. angehoben und liegt damit über dem vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz.

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

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

Weiterhin kann mit einer Zuweisung in Form der Schlüsselzuweisung B in Höhe von 2.450,00 € gerechnet werden.

Die restlichen Steuererträge belaufen sich wie in den Vorjahren bzw. wurden entsprechend angepasst.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2020: 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuereinnahmen errechnet sich eine Gewerbesteuerumlage von 440 Euro.

Der Kreisumlagesatz in 2023 beträgt 41 v.H. und die VG-Umlage wurde mit 34 v.H. eingeplant. Der Umlagesatz der VG-Umlage wurde ab dem Jahr 2023 um 1 v.H. gesenkt.

Die gesamte Umlagebelastung in 2023 beträgt 290.860 Euro.

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

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.171.340,00 € im Jahr 2023. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 724.640,00 € festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 im Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 415.247,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt wird. Im Jahr 2024 wird ebenfalls ein Betrag in Höhe von 102.096,00 € dem Kassenbestand zugeführt.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 122.183,41 €. Da die Haushaltsjahre 2020 und 2021 noch nicht abgeschlossen sind, kann kein endgültiger Kassenbestand zum 31.12.2020 und 31.12.2021 angeführt werden. Der vorläufige beträgt zum 31.12.2020 158.605,72 € und zum 31.12.2021 78.320,92 €. Durch bereits getätigte Investitionen (Neubaugebiet) beträgt der Kassenbestand zum 31.12.2022 vorläufig -81.074,22 €.

Durch die geplante Zuführung 2023 steigt der Geldmittelbestand zum 31.12.2023 voraussichtlich auf 334.172,78 € und durch die Zuführung 2024 voraussichtlich zum 31.12.2024 auf 436.268,78 €.

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

Für Anschaffungen von Vermögensgegenständen sind bei den Produkten 114001 und 573102 insgesamt 2.000,00 € jährlich vorgesehen.

Beim Produkt 522501 wurden im Jahr 2023 insgesamt 4 Bauplatzverkäufe mit 190.320,00 € vorgesehen. Mit diesen Verkaufserlösen kann auch mindestens gerechnet werden, da im Wege der Erschließung des Neubaugebietes diese 4 Grundstücke bereits per Notarvertrag verkauft wurden und die entsprechenden Zahlungen auch für 2023 festgelegt sind. Für das Folgejahr (2024) wurde mit einem Bauplatzverkauf in Höhe von 35.000,00 € kalkuliert.

Unter dem Produkt Straßen (541101) wurden die (Rest-) Kosten für die Erschließung des Neubaugebietes eingeplant. Diese belaufen sich auf 170.400,00 € im Jahr 2023.

Für die Erschließung sind bereits im Jahr 2021 insgesamt 64.220,00 € angefallen. Hierbei handelt es sich um reine Grunderwerbs- und Nebenkosten. Im Haushaltsjahr 2022, mit Beginn der eigentlichen Erschließung, sind bereits Kosten in Höhe von 169.600,00 € entstanden.

Somit kann mit einem Gesamtinvestitionsvolumen von 404.220,00 € für die Erschließung des Neubaugebietes gerechnet werden.

Ursprünglich wurden 435.190,00 € kalkuliert.

Zur Finanzierung dieser Investition wurde ein neues Darlehen in Höhe von 400.000,00 € in den Haushalt für das Jahr 2023 eingeplant. Es wurde bereits mit Haushaltsnachtrag 2022 ein Darlehensvolumen in Höhe von 435.190,00 € geplant und aufsichtsbehördlich genehmigt. Diese Ermächtigung zur Aufnahme des Darlehens wurde jedoch bisher nicht in Anspruch genommen.

Daher erfolgt für das Jahr 2023 eine neue Darlehensermächtigung. Diese ist geringer als ursprünglich vorgesehen.

Durch die Neuverschuldung kann die Ortsgemeinde die Erschließung des Neubaugebietes finanzieren.

Ob am Jahresende tatsächlich die volle Darlehenssumme in Höhe von 400.000,00 € in Anspruch genommen werden muss, ist allerdings fraglich. Durch bereits getätigte Bauplatzverkäufe in Höhe von ca. 190.000,00 € könnte die Darlehenssumme um die Hälfte reduziert werden.

Weiterhin sind mit entsprechenden Beitragseinnahmen für die Jahre 2023 und 2024 durch die Erschließung zu rechnen. Mit Fertigstellung des 2. Bauabschnittes kann auch eine endgültige Abrechnung des 1. Bauabschnittes vorgenommen werden. Hierfür sind 1.350,00 € kalkuliert. Für den 2. Bauabschnitt sind insgesamt 110.000,00 € kalkuliert, verteilt auf die Haushaltsjahre 2023 (21.350,00 €) und 2024 (90.000,00 €).

Als weitere Investition für das Jahr 2024 wurde der Ausbau einer Gemeindestraße (Brückenstraße) vorgesehen. Bereits im Jahr 2022 sind hierfür 10.700,00 € für Planungskosten angefallen.

Der Ausbau der Straße soll im Jahr 2024 in Höhe von 30.000,00 € erfolgen.

Zur Finanzierung dieser Kosten muss kein neues Darlehen aufgenommen werden. Weiterhin wurde diese Investition auch bereits mit Haushaltsnachtrag 2022 genehmigt.

Für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik wird der Bundeszuschuss im Jahr 2023 ausgezahlt und beträgt 5.080,00 €.

Für einen Grundstücksankauf wurden 640,00 € im Jahr 2023 unter dem Produkt 555301 (kommunale Landwirtschaft) vorgesehen.

Der Gemeindeanteil für die Renaturierung Großbach wurde im Jahr 2024 auf 27.000,00 € festgesetzt (Produkt 555301 kommunale Landwirtschaft). Dieser Betrag wurde auch bereits 2022 eingeplant, jedoch nicht in Anspruch genommen.

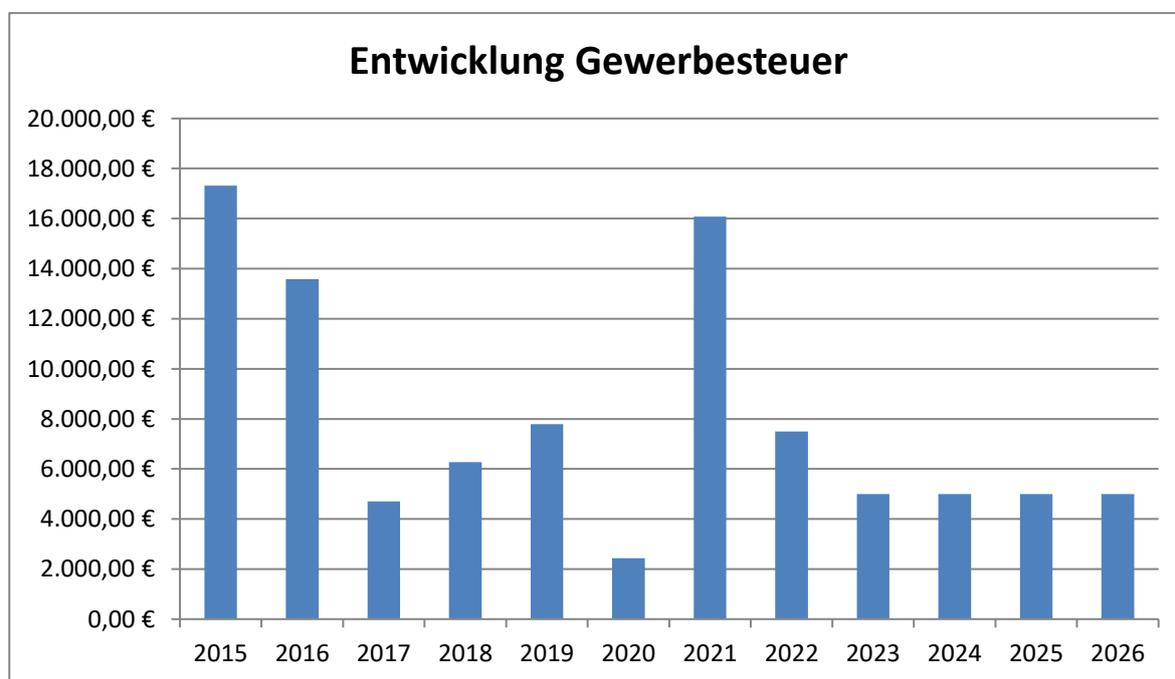
Unter dem Produkt der Wirtschaftswege (555901) wurde der Ausbau eines Wirtschaftsweges zwischen Schmidthachenbach und Bärenbach vorgesehen. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt 68.800,00 €. Hierfür wurde ein entsprechender Landeszuschuss in Höhe von 44.720,00 € (=65 %) ebenfalls vorgesehen. Weiterhin wird sich die Ortsgemeinde Bärenbach mit 12.040,00 € (= 50 % der ungedeckten Kosten) an diesem Ausbau beteiligen. Die restlichen 12.040,00 € werden von der Jagdgenossenschaft Schmidthachenbach übernommen, sodass für die Ortsgemeinde keinerlei Eigenanteil verbleibt.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf bzw. über dem Niveau der Nivellierungssätze. Die Grundsteuer A beträgt 360 % und die Grundsteuer B 465 %. Die Gewerbesteuer beträgt 400 %. Somit hat die Ortsgemeinden in den vergangenen Jahren ihre Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer kontinuierlich angehoben, um die finanzielle Situation mit den geplanten Investitionen finanzieren zu können.

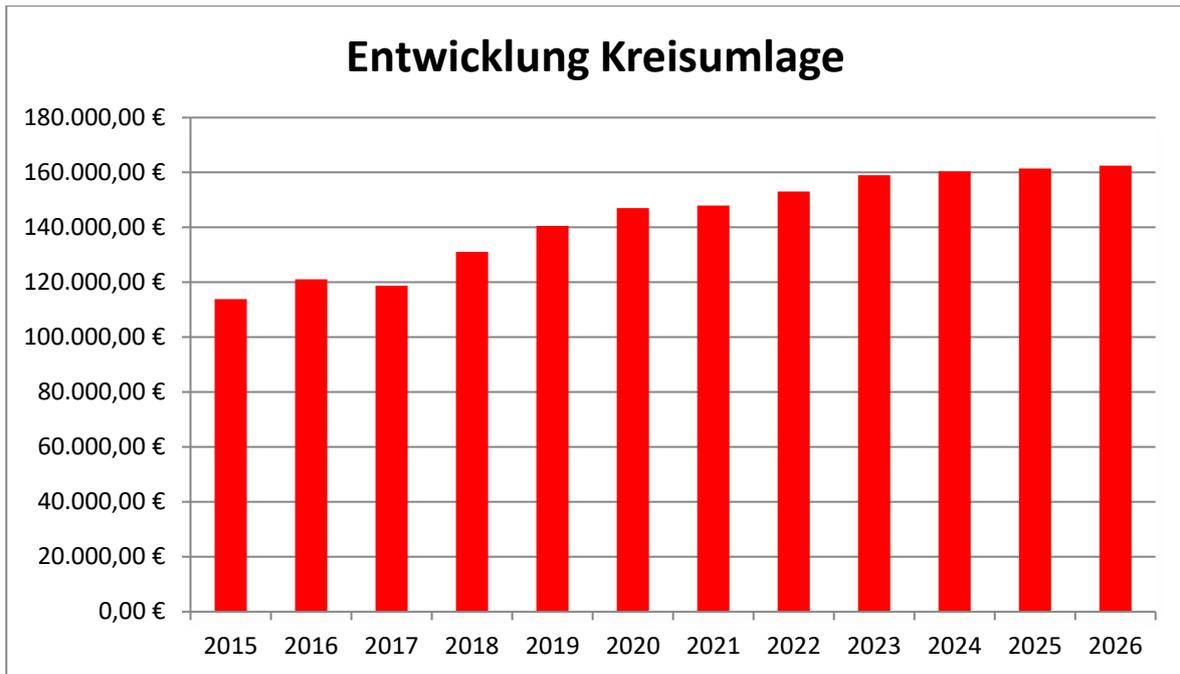
Die Belastung für die Zinszahlungen der vorhandenen Investitionskredite belaufen sich in 2023 auf insgesamt 274,00 €. Die Tilgungshöhe in 2023 beläuft sich auf 7.490,00 €.

Zur Finanzierung des Neubaugebietes wurde ein neues Investitionsdarlehen in Höhe von 400.000,00 € eingeplant. Dieses Darlehen muss eventuell zur Finanzierung des Neubaugebietes aufgenommen werden (vgl. Ausführungen oben).

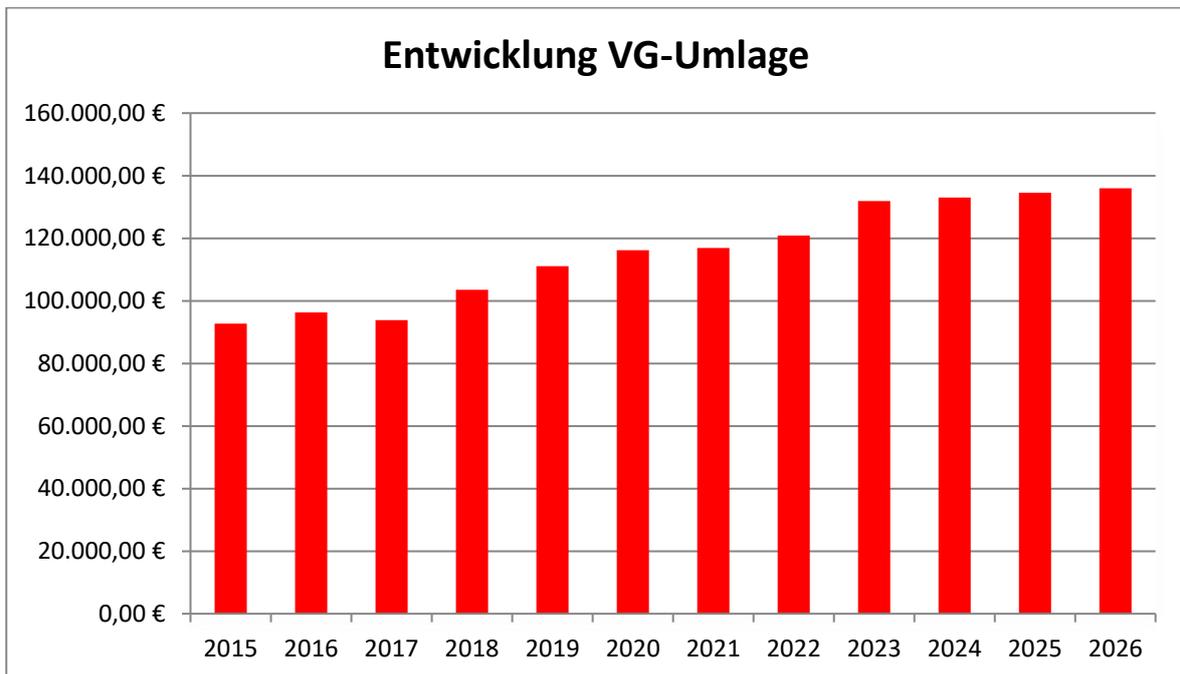
Für die neuen Zins- und Tilgungsleistungen wurde eine jährliche Annuität von 20.000,00 € jährlich vorgesehen.



Die Höhe der Erträge im Bereich der Gewerbesteuer hatten im Jahr 2021 den Höchststand.



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



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

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Schmidthachenbach betrug zum 30.06.2021 insgesamt 370 Einwohner.
Zum 30.06.2022 betrug die Einwohnerzahl 371.

2.4. Ergebnishaushalt

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

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

Der Ergebnishaushalt 2023 weist Erträge von insgesamt 584.798 Euro und Aufwendungen von insgesamt 603.482 Euro aus. Somit ergibt sich ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -18.684 Euro (Posten E 23).

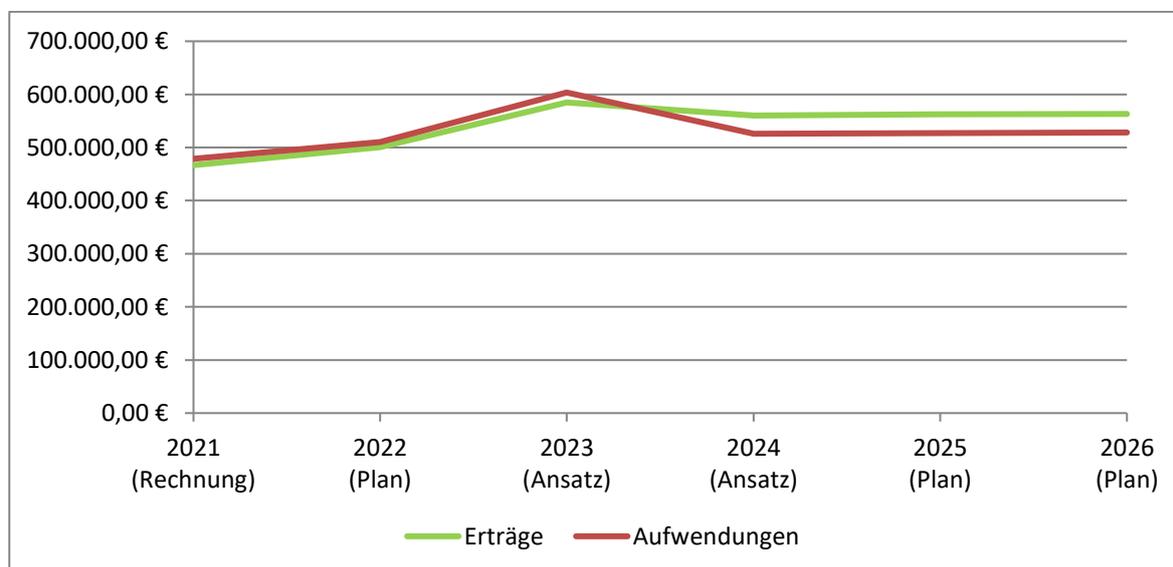
Für das Haushaltsjahr 2024 sind Erträge von insgesamt 560.428 Euro und Aufwendungen von insgesamt 525.678 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) i. H. v. 34.750 Euro (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

	Bezeichnung	Lfd. Nr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
			€	€	€	€	€	€
	Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	467.169,33	500.640,00	584.588,00	560.218,00	562.104,00	562.817,00
-	Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	477.915,41	507.743,00	599.008,00	509.904,00	511.794,00	513.183,00
=	Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	-10.746,08	-7.103,00	-14.420,00	50.314,00	50.310,00	49.634,00
+	Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	530,26	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
-	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	784,75	2.734,00	4.474,00	15.774,00	15.544,00	15.344,00
=	Ordentliches Ergebnis	E 20	-11.000,57	-9.627,00	-18.684,00	34.750,00	34.976,00	34.500,00
+	Außerordentliches Ergebnis	E 21	-958,19	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	-11.958,76	-9.627,00	-18.684,00	34.750,00	34.976,00	34.500,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge im Jahr 2023 nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo i. H. v. 14.420,00 Euro ergibt. Dieses wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -18.684,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i. H. v. 18.684,00 Euro. Dies gilt nicht für das Jahr 2024. Hier ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 34.750,00 Euro

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



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

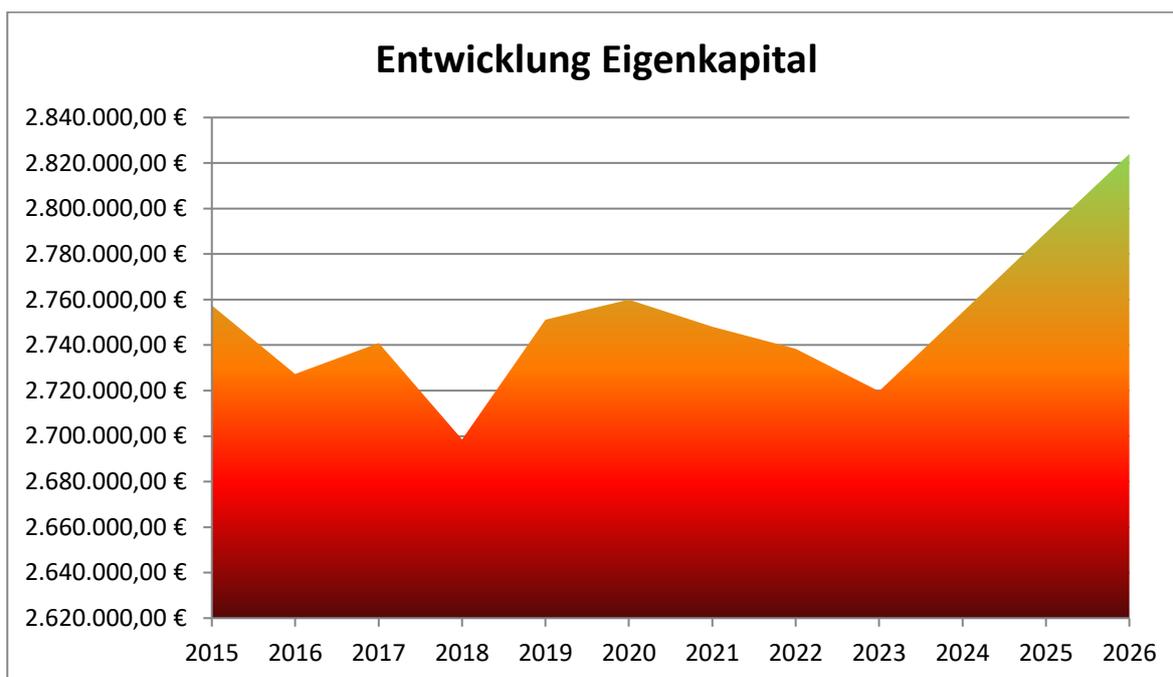
Aufgrund des negativen Jahresergebniss in 2023 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht. Für das Haushatsjahr 2024 ist der Haushaltsausgleich jedoch nochmal erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund des voraussichtlich negativen Jahresergebniss in 2023 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals negativ dar (siehe Schaubild). Ab dem und Jahr 2024 ist die Entwicklung jedoch positiv.



2.5. Finanzhaushalt

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

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

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	13.075,31	6.054,00	-6.573,00	46.688,00	46.676,00	46.214,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-85.989,02	-418.740,00	45.310,00	67.600,00	-400,00	-400,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-72.913,71	-412.686,00	38.737,00	114.288,00	46.276,00	45.814,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	435.190,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	7.371,09	20.230,00	23.490,00	12.192,00	7.067,00	6.832,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-7.371,09	414.960,00	376.510,00	-12.192,00	-7.067,00	-6.832,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	80.284,80	-2.274,00	-415.247,00	-102.096,00	-39.209,00	-38.982,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	F 40	72.913,71	412.686,00	-38.737,00	-114.288,00	-46.276,00	-45.814,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	72.913,71	412.686,00	-38.737,00	-114.288,00	-46.276,00	-45.814,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	F44	5.704,22	-14.176,00	-30.063,00	34.496,00	39.609,00	39.382,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2023: -6.573,00 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 23.490,00 Euro zu decken.

Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 46.688,00 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 12.192,00 Euro zu decken.

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2023 eine negative freie Finanzspitze besteht. Im Haushaltsjahr 2024 ist dies nicht mehr der Fall, da hier der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die planmäßigen Tilgungen der Investitionskredite zu decken (siehe „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“).

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

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

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

2.5.2. Investitionstätigkeit

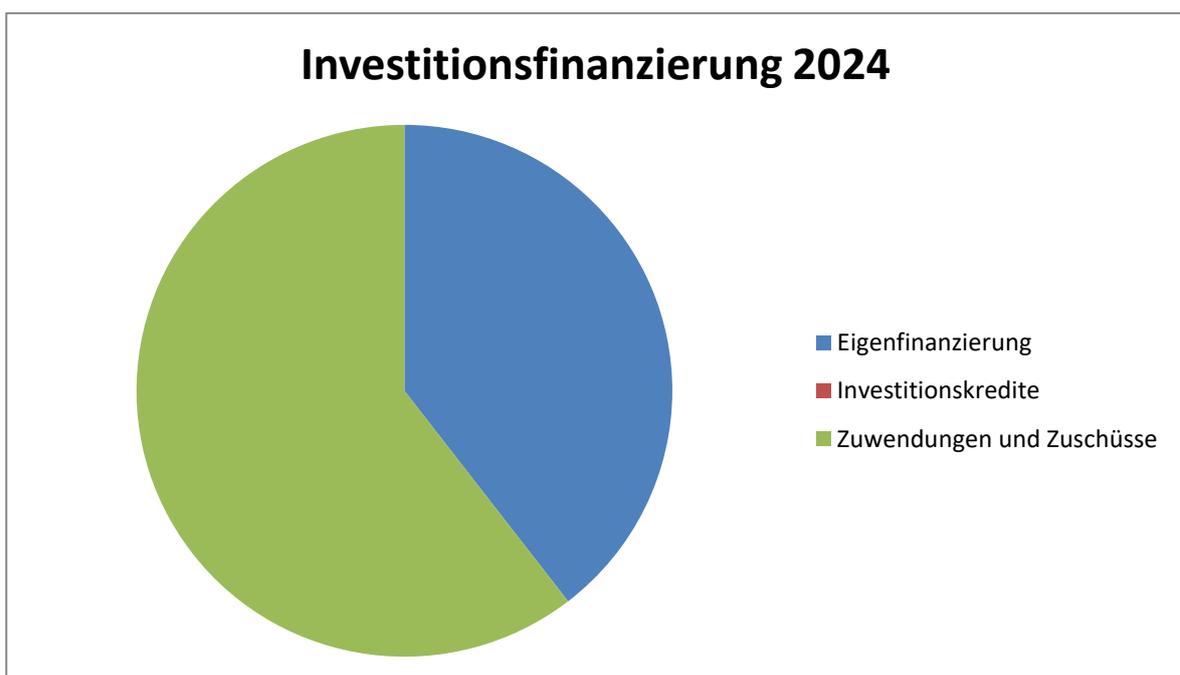
Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 173.040,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 218.350,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 45.310,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 127.800,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 195.400,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 67.600,00 Euro.

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

Zu beachten ist noch, dass zur Finanzierung der oben genannten Investitionen im Haushaltsjahr 2023 ein neuer Investitionskredit in Höhe von 400.000,00 € aufgenommen werden muss.

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:



2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

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

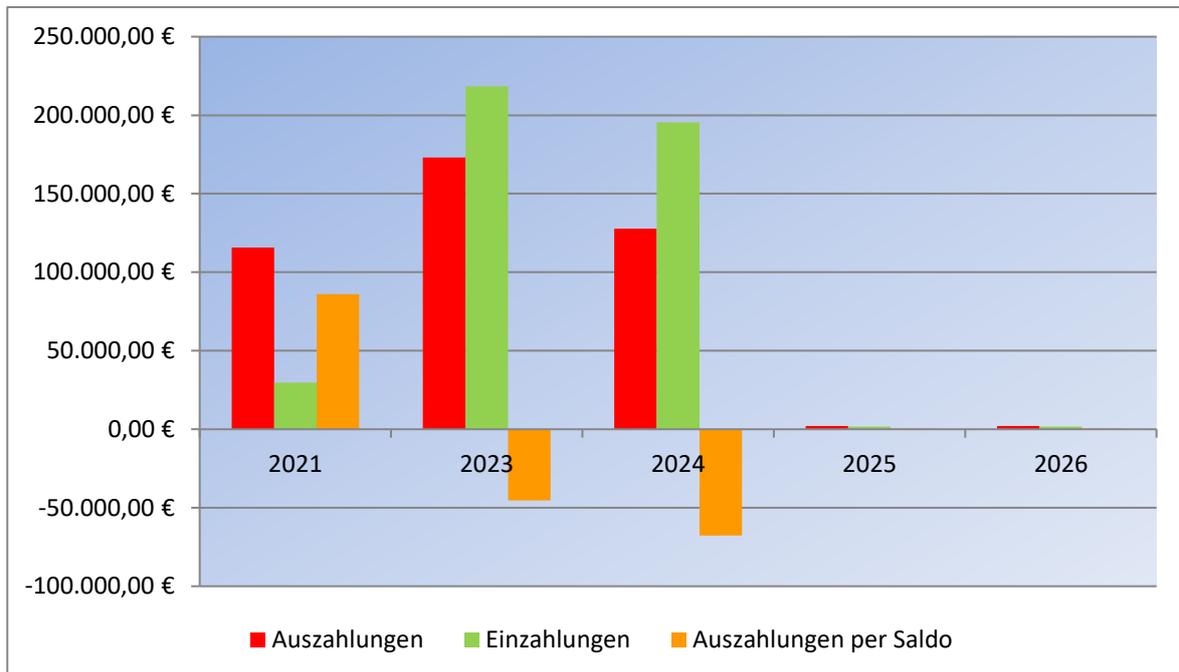
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2023 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 173.040,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich eine Summe von insgesamt 127.800,00 Euro an Auszahlungen.

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

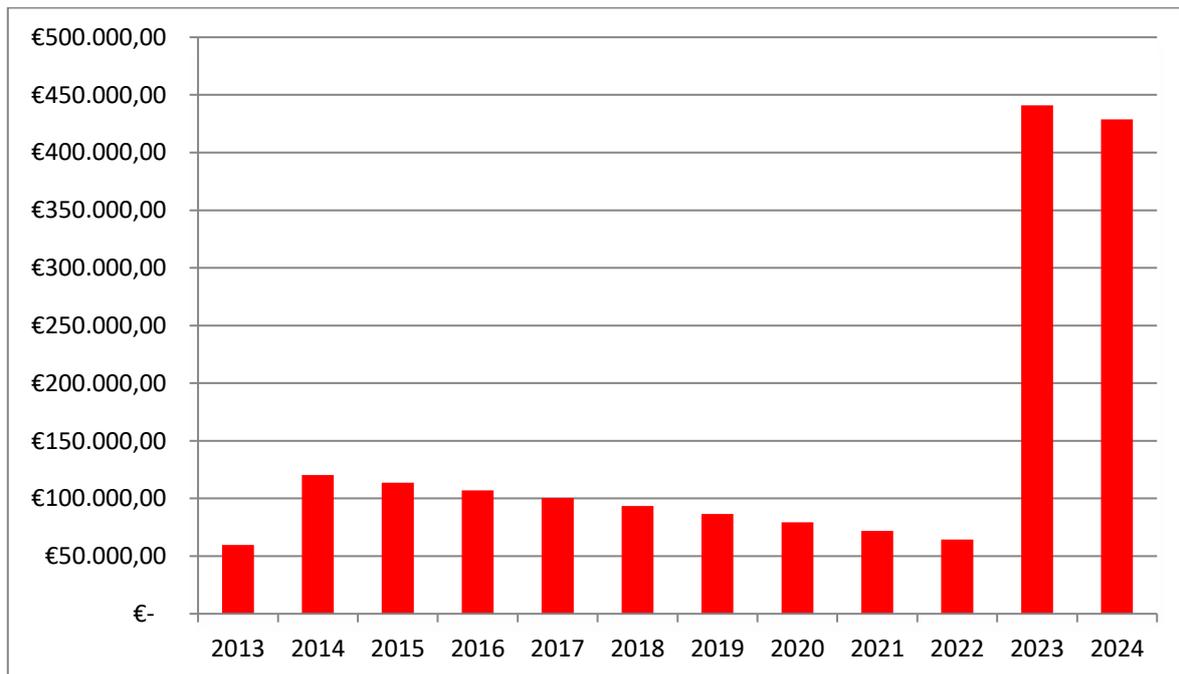
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2021 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2026 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		€	€	€
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	71.859,47	64.428,86	440.938,86
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	81.074,22	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	71.859,47	145.503,08	440.938,86

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

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

Stand zum 31.12.2022	-81.074,22 €
voraussichtliche Zuführung 2023	+ 415.247,00 €
Stand zum 31.12.2023	334.172,78 €
Voraussichtliche Zuführung 2024	+ 102.096,00 €
Stand zum 31.12.2024	436.268,78 €
Voraussichtliche Zuführung 2025	+ 39.209,00 €
Stand zum 31.12.2025	475.477,78 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	+ 38.982,00 €
Stand zum 31.12.2026	514.459,78 €

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 Schmidhachenbach kann auch in den kommenden Haushaltsjahren als geordnet und stabil angesehen werden.

Die Ortsgemeinde kann auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen. Jedoch besteht in dem Haushaltsjahr 2023 keine freie Finanzspitze, da hier große Unterhaltungsaufwendungen vorgesehen sind. Dies ändert sich jedoch ab dem Jahr 2024 und Folgejahre. Hier besteht nochmal eine hohe freie Finanzspitze.

Die Ortsgemeinde hat das Neubaugebiet erweitert.

Die Finanzierung dieses Neubaugebietes sind über neue Schulden und neue Darlehensverpflichtungen kalkuliert.

Ob durch Bauplatzverkäufe tatsächlich neue Investitionskredite aufgenommen werden müssen, bleibt abzuwarten.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf bzw. über dem Niveau der Nivellierungssätze. Die Grundsteuer A beträgt 360 % und die Grundsteuer B 465 %. Die Gewerbesteuer beträgt 400 %. Somit hat die Ortsgemeinden in den vergangenen Jahren ihre Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer kontinuierlich angehoben, um die finanzielle Situation mit den geplanten Investitionen finanzieren zu können.

Stellenplan
Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

Stellenplan
Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

Stellenplan
Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Zahlungsabwicklung
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	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541105	Brücken, Über- und Unterführungen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten (Festplatz)
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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 2023 | 2024 Hauptplan 2023

77 Schmidthachenbach

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 91.607,82	- 85.653,00	- 127.900,00	- 52.656,00	- 52.910,00	- 53.546,00
2 Finanzwirtschaft	79.649,06	76.026,00	109.216,00	87.406,00	87.886,00	88.046,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	- 11.958,76	- 9.627,00	- 18.684,00	34.750,00	34.976,00	34.500,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 67.335,01	- 490.986,00	- 485.726,00	- 75.214,00	- 80.819,00	- 81.214,00
2 Finanzwirtschaft	67.335,01	490.986,00	485.726,00	75.214,00	80.819,00	81.214,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Ergebnishaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	219.279,29	219.900,00	228.350,00	232.950,00	241.150,00	247.150,00
	401100 Grundsteuer A	6.044,17	6.150,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	401200 Grundsteuer B	23.729,08	23.100,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	16.078,17	7.500,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	154.002,88	162.500,00	164.800,00	168.500,00	175.900,00	181.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.523,46	2.200,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00
	403300 Hundesteuer	2.294,18	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	15.607,35	16.250,00	19.200,00	19.500,00	19.700,00	20.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	165.657,65	164.718,00	267.048,00	238.043,00	232.360,00	227.090,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	119.993,00	133.300,00	173.980,00	161.400,00	156.000,00	152.400,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			2.450,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
	413200 vom Land	7.025,00					
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund			12.300,00			
	414460 vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen						
	414900 von übrigen Bereichen	12.166,70	5.597,00	55.617,00	51.797,00	51.797,00	51.798,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	26.472,95	25.821,00	22.701,00	22.346,00	21.963,00	20.192,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.028,18	14.671,00	10.660,00	10.395,00	10.064,00	10.047,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.522,00	3.200,00				
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	10.351,19	10.351,00	6.304,00	6.052,00	5.735,00	5.735,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	804,99	770,00	806,00	793,00	779,00	762,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.269,59	77.241,00	62.610,00	62.610,00	62.610,00	62.610,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	285,00	2.600,00				
	441101 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		8.496,00				
	441104 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	24.782,23	60.000,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)			800,00	800,00	800,00	800,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	441200 Mieten und Pachten	5.923,46	5.920,00				

Ergebnishaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			6.310,00	6.310,00	6.310,00	6.310,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)	128,90	75,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	441900 Sonstige	150,00	150,00				
	441905 Sonstige (19% Steuer)			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.889,95	10.960,00	5.770,00	6.070,00	5.770,00	5.770,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.945,00					
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700,00	210,00				
	442435 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)			1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	462,05	470,00				
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			470,00	470,00	470,00	470,00
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	14.440,50	7.280,00				
	442505 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%)			750,00	750,00	750,00	750,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.262,40	2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	11.044,67	13.150,00	10.150,00	10.150,00	10.150,00	10.150,00
	462500 Konzessionsabgaben	8.088,67	8.000,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	462900 Sonstige (Spenden)	2.675,00	3.150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	281,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	467.169,33	500.640,00	584.588,00	560.218,00	562.104,00	562.817,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.342,35	28.225,00	29.734,00	30.053,00	30.375,00	30.707,00
	501100 Bürgermeister	7.584,00	7.290,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00
	501200 Beigeordnete		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	11.321,18	10.638,00	11.531,00	11.761,00	11.997,00	12.236,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	666,17	756,00	823,00	839,00	856,00	874,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	3.264,27	3.082,00	3.316,00	3.384,00	3.450,00	3.520,00
	504900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.435,32	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	319,41	319,00	334,00	339,00	342,00	347,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.752,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00

Ergebnishaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.178,13	146.548,00	228.245,00	136.485,00	136.905,00	137.195,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	9.722,73	8.200,00	72.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	18.837,99	26.500,00	28.035,00	28.395,00	28.715,00	28.905,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	27.877,60	25.750,00	36.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	765,76	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	89,84	1.200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	523900 Getränkeeinkauf	668,59	1.800,00				
	523905 Getränkeeinkauf (19%)			400,00	400,00	400,00	400,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	107,97	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524905 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer)			700,00	700,00	700,00	700,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.423,63	13.580,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.131,18	28.130,00	43.820,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.929,17	3.950,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.952,34	13.148,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	19.520,05	20.000,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)			23.490,00	23.490,00	23.490,00	23.490,00
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)		990,00				
	529304 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)	1.151,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529305 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E11	Abschreibungen	49.974,33	47.420,00	39.719,00	38.926,00	37.974,00	36.201,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	49.974,33	47.420,00	39.719,00	38.926,00	37.974,00	36.201,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	266.393,74	274.650,00	291.300,00	293.880,00	296.530,00	299.070,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.541,74	720,00	440,00	480,00	530,00	570,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	147.957,00	153.030,00	159.000,00	160.400,00	161.500,00	162.500,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	116.895,00	120.900,00	131.860,00	133.000,00	134.500,00	136.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.026,86	10.900,00	10.010,00	10.560,00	10.010,00	10.010,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.520,00				

Ergebnishaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	1.337,51	850,00	1.500,00	2.050,00	1.500,00	1.500,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges			200,00	200,00	200,00	200,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	7.071,39	7.010,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	276,19	320,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	20,12					
	569200 Verfügungsmittel	89,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569300 Repräsentationen	232,25	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	477.915,41	507.743,00	599.008,00	509.904,00	511.794,00	513.183,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.746,08	- 7.103,00	- 14.420,00	50.314,00	50.310,00	49.634,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	530,26	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken		10,00				
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	11,26					
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	519,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	784,75	2.734,00	4.474,00	15.774,00	15.544,00	15.344,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	393,75	334,00	274,00	214,00	170,00	163,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken		2.200,00	4.000,00	15.360,00	15.174,00	14.981,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	391,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 254,49	- 2.524,00	- 4.264,00	- 15.564,00	- 15.334,00	- 15.134,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 11.000,57	- 9.627,00	- 18.684,00	34.750,00	34.976,00	34.500,00
E21a	Außerordentliche Erträge	- 937,35					
	499100 Außerordentliche Erträge	- 937,35					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	20,84					
	599100 Außerordentliche Aufwendungen	20,84					
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 958,19					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 11.958,76</u>	<u>- 9.627,00</u>	<u>- 18.684,00</u>	<u>34.750,00</u>	<u>34.976,00</u>	<u>34.500,00</u>

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	214.882,72	219.900,00	228.350,00	232.950,00	241.150,00	247.150,00
	601100 Grundsteuer A	6.048,56	6.150,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	601200 Grundsteuer B	23.707,72	23.100,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	16.078,17	7.500,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	149.708,74	162.500,00	164.800,00	168.500,00	175.900,00	181.000,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.498,71	2.200,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00
	603300 Hundesteuer	1.984,18	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	15.856,64	16.250,00	19.200,00	19.500,00	19.700,00	20.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	136.574,78	138.900,00	244.350,00	215.700,00	210.400,00	206.900,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	119.993,00	133.300,00	173.980,00	161.400,00	156.000,00	152.400,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			2.450,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
	613200 vom Land	7.025,00					
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			12.300,00			
	614460 vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen						
	614900 von übrigen Bereichen	9.556,78	5.600,00	55.620,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.552,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.272,00	3.200,00				
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	280,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.428,96	77.241,00	62.610,00	62.610,00	62.610,00	62.610,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	343,00	2.600,00				
	641101 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	165,56	8.496,00				
	641104 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	24.424,54	60.000,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)			800,00	800,00	800,00	800,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	641200 Mieten und Pachten	6.043,46	5.920,00				
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			6.310,00	6.310,00	6.310,00	6.310,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)	128,90	75,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	641900 Sonstige	323,50	150,00				

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	641905 Sonstige (19%)			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.039,80	10.960,00	5.770,00	6.070,00	5.770,00	5.770,00
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	8.945,00					
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700,00	210,00				
	642435 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)			1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	462,05	470,00				
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			470,00	470,00	470,00	470,00
	642500 von privaten Unternehmen	13.061,55	7.280,00				
	642505 von privaten Unternehmen (19%)			750,00	750,00	750,00	750,00
	642900 von übrigen Bereichen	791,20	2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	10.788,16	11.150,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00
	662500 Konzessionsabgaben	8.088,67	8.000,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	662900 Sonstige (Spenden)	2.675,00	3.150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	24,49					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	420.266,42	461.701,00	552.780,00	529.030,00	531.630,00	534.130,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	24.590,35	24.025,00	25.534,00	25.853,00	26.175,00	26.507,00
	701100 Bürgermeister	7.584,00	7.290,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00
	701200 Beigeordnete		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	11.321,18	10.638,00	11.531,00	11.761,00	11.997,00	12.236,00
	703200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	666,17	756,00	823,00	839,00	856,00	874,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	3.264,27	3.082,00	3.316,00	3.384,00	3.450,00	3.520,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.435,32	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	319,41	319,00	334,00	339,00	342,00	347,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.594,23	143.548,00	228.245,00	136.485,00	136.905,00	137.195,00
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	4.476,66	8.200,00	72.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	16.678,17	26.500,00	28.035,00	28.395,00	28.715,00	28.905,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	28.604,10	25.750,00	36.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	800,88	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	89,84	1.200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	723900 Getränkeeinkauf	708,38	1.800,00				
	723905 Getränkeeinkauf (19%)			400,00	400,00	400,00	400,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	107,97	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	724905 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer)			700,00	700,00	700,00	700,00
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	12.423,63	13.580,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	27.131,18	25.130,00	43.820,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.929,17	3.950,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.124,20	13.148,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	19.520,05	20.000,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)			23.490,00	23.490,00	23.490,00	23.490,00
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)		990,00				
	729304 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729305 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	266.474,79	274.650,00	291.300,00	293.880,00	296.530,00	299.070,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	1.622,79	720,00	440,00	480,00	530,00	570,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	147.957,00	153.030,00	159.000,00	160.400,00	161.500,00	162.500,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	116.895,00	120.900,00	131.860,00	133.000,00	134.500,00	136.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	9.647,41	10.900,00	10.010,00	10.560,00	10.010,00	10.010,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.520,00				
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	2.130,72	850,00	1.500,00	2.050,00	1.500,00	1.500,00
	763900 Sonstige			200,00	200,00	200,00	200,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	6.918,85	7.010,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	276,19	320,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	769200 Verfügungsmittel	89,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	769300 Repräsentationen	232,25	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	418.306,78	453.123,00	555.089,00	466.778,00	469.620,00	472.782,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.959,64	8.578,00	- 2.309,00	62.252,00	62.010,00	61.348,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	64,92	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
	671510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken		10,00				
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	10,92					
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	54,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	679900 Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	784,75	2.734,00	4.474,00	15.774,00	15.544,00	15.344,00
	775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	393,75	334,00	274,00	214,00	170,00	163,00
	775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken		2.200,00	4.000,00	15.360,00	15.174,00	14.981,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	391,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 719,83	- 2.524,00	- 4.264,00	- 15.564,00	- 15.334,00	- 15.134,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.239,81	6.054,00	- 6.573,00	46.688,00	46.676,00	46.214,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	11.856,34					
	669100 Außerordentliche Einzahlungen	11.856,34					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	20,84					
	769500 Außerordentliche Auszahlungen	20,84					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.835,50					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.075,31	6.054,00	- 6.573,00	46.688,00	46.676,00	46.214,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.083,18	15.080,00	5.080,00	68.800,00		

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land			5.080,00			
	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund	5.083,18					
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		5.080,00		44.720,00		
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden				12.040,00		
	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen		10.000,00		12.040,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	941,67	1.600,00	22.950,00	91.600,00	1.600,00	1.600,00
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich			21.350,00	90.000,00		
	682700 Grabnutzungsentgelte	941,67	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	23.615,74		190.320,00	35.000,00		
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.750,00					
	688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke	21.865,74		190.320,00	35.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.640,59	16.680,00	218.350,00	195.400,00	1.600,00	1.600,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	115.629,61	435.420,00	173.040,00	127.800,00	2.000,00	2.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.745,27		640,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.248,67					
	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		7.450,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	89.635,67	427.970,00	170.400,00	125.800,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.629,61	435.420,00	173.040,00	127.800,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 85.989,02	- 418.740,00	45.310,00	67.600,00	- 400,00	- 400,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 72.913,71	- 412.686,00	38.737,00	114.288,00	46.276,00	45.814,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		435.190,00	400.000,00			

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		435.190,00	400.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	7.371,09	20.230,00	23.490,00	12.192,00	7.067,00	6.832,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	1.781,94	14.588,00	17.794,00	6.441,00	6.633,00	6.832,00
	792530 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Fremdwährung (fester Zins)	5.589,15	5.642,00	5.696,00	5.751,00	434,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 7.371,09	414.960,00	376.510,00	- 12.192,00	- 7.067,00	- 6.832,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	80.284,80					
	695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	80.284,80					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		2.274,00	415.247,00	102.096,00	39.209,00	38.982,00
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		2.274,00	415.247,00	102.096,00	39.209,00	38.982,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	80.284,80	- 2.274,00	- 415.247,00	- 102.096,00	- 39.209,00	- 38.982,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	72.913,71	412.686,00	- 38.737,00	- 114.288,00	- 46.276,00	- 45.814,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	72.913,71	412.686,00	- 38.737,00	- 114.288,00	- 46.276,00	- 45.814,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 80.284,80	2.274,00	415.247,00	102.096,00	39.209,00	38.982,00

Finanzhaushalt Schmidthachenbach

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.704,22	- 14.176,00	- 30.063,00	34.496,00	39.609,00	39.382,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	281,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung</i>							
		Summe Ertrag:	281,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.584,00	7.290,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.435,32	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	<i>Bem.: Sozialversicherung Ortsbürgermeister / Beigeordnete</i>							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	89,28	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: pauschalierte Lohnsteuer Ortsbürgermeister / Beigeordnete</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.752,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	<i>Bem.: Zuführung Ehrensoldrückstellung</i>							
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Dienstzimmerentschädigung Ortsbürgermeister</i>							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten (Sitzungen, Besprechungen, Essen Gemeinderat)</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	89,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	232,25	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	<i>Bem.: Präsente, Jubiläen</i>							
		Summe Aufwand:	12.182,25	14.730,00	15.230,00	15.230,00	15.230,00	15.230,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 11.901,25	- 12.730,00	- 13.230,00	- 13.230,00	- 13.230,00	- 13.230,00
114001	Zentrale Dienste							
441900	Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Werbeeinnahmen Homepage (19 % Steuer)</i>							
		Summe Ertrag:	150,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	70,50	69,00	74,00	75,00	77,00	78,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5,50	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20,42	20,00	21,00	22,00	22,00	23,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,39	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	765,76	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Maschinen</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,84	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: GwG's</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	907,15	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Büromaterial (Internet, Homepage, Zeitschrift GStB)</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.281,07	1.300,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	<i>Bem.: Haftpflicht- und Unfallversicherung, kommunal Rechtchutzversicherung</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	276,19	320,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund, Regionalbündnis Soonwald</i>							
		Summe Aufwand:	3.417,82	3.415,00	3.613,00	3.615,00	3.617,00	3.619,00
		Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 3.267,82	- 3.265,00	- 3.513,00	- 3.515,00	- 3.517,00	- 3.519,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung für die Durchführung von Wahlen</i>							
		Summe Ertrag:	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	430,36	250,00	250,00	800,00	250,00	250,00
<i>Bem.: Kosten für die Durchführung von Wahlen</i>								
Summe Aufwand:			430,36	250,00	250,00	800,00	250,00	250,00
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:			649,64	- 50,00	- 50,00	- 300,00	- 50,00	- 50,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<i>Bem.: Einnahmen Hexennacht (19 % Steuer)</i>								
Summe Ertrag:					1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107,97	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>Bem.: Martinsumzug, Kriegsdenkmal, Weihnachtsbeleuchtung (keine Steuer)</i>								
524905	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			700,00	700,00	700,00	700,00
<i>Bem.: Hexennacht (19 % Steuer)</i>								
Summe Aufwand:			107,97	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:			- 107,97	- 600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
365201	Kindergärten							
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.131,18	27.500,00	43.190,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
<i>Bem.: Kindertagesstättenumlage</i>								
Summe Aufwand:			27.131,18	27.500,00	43.190,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
Gesamt 365201 Kindergärten:			- 27.131,18	- 27.500,00	- 43.190,00	- 43.200,00	- 43.300,00	- 43.400,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	2.675,00	3.000,00				
Summe Ertrag:			2.675,00	3.000,00				
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	70,50	69,00	74,00	75,00	77,00	78,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5,50	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	20,42	20,00	21,00	22,00	22,00	23,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,39	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.981,87	900,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kinderspielplatz</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32,24	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Summe Aufwand:			5.111,92	1.825,00	1.143,00	1.145,00	1.147,00	1.149,00
Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:			- 2.436,92	1.175,00	- 1.143,00	- 1.145,00	- 1.147,00	- 1.149,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,99	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke</i>							
Summe Aufwand:			33,99	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:			- 33,99	- 60,00	- 60,00	- 60,00	- 60,00	- 60,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.820,88	3.000,00				
Summe Ertrag:			8.820,88	3.000,00				
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		630,00	630,00			
	<i>Bem.: Ausbau DSL-Versorgung</i>							
Summe Aufwand:				630,00	630,00			
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur:			8.820,88	2.370,00	- 630,00			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
541101	Straßen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.228,26	1.228,00	4.869,00	4.769,00	4.769,00	4.769,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.627,83	9.628,00	5.987,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00
		Summe Ertrag:	10.856,09	10.856,00	10.856,00	10.504,00	10.504,00	10.504,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.549,50	1.508,00	1.626,00	1.659,00	1.692,00	1.726,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	120,01	117,00	126,00	128,00	131,00	134,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	451,12	436,00	472,00	482,00	491,00	501,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31,80	31,00	33,00	34,00	34,00	35,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,83	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Versicherungskosten Buswartehalle</i>							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.876,35	20.150,00	30.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen (Winterdienst, Reparaturen usw.); 2023: Restkosten Pflasterarbeiten (27.000 €)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	12.049,35	12.049,00	12.048,00	11.675,00	11.676,00	11.675,00
		Summe Aufwand:	18.082,96	34.301,00	44.315,00	16.988,00	17.034,00	17.081,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 7.226,87	- 23.445,00	- 33.459,00	- 6.484,00	- 6.530,00	- 6.577,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			309,00	309,00	309,00	309,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309,36	309,00				
		Summe Ertrag:	309,36	309,00	309,00	309,00	309,00	309,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36,00	1.500,00	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.680,00
	<i>Bem.: Stromkosten Straßenbeleuchtung</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912,12	1.950,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale Straßenbeleuchtung</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	772,44	685,00	947,00	947,00	947,00	945,00
		Summe Aufwand:	2.720,56	4.135,00	5.247,00	5.347,00	5.397,00	5.425,00
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:		- 2.411,20	- 3.826,00	- 4.938,00	- 5.038,00	- 5.088,00	- 5.116,00
541105	Brücken, Über- und Unterführungen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	615,36	615,00	615,00	615,00	615,00	615,00
		Summe Ertrag:	615,36	615,00	615,00	615,00	615,00	615,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.141,40	2.141,00	2.141,00	2.141,00	2.141,00	2.141,00
		Summe Aufwand:	2.141,40	2.141,00	2.141,00	2.141,00	2.141,00	2.141,00
	Gesamt 541105	Brücken, Über- und Unterführungen:	- 1.526,04	- 1.526,00				
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			97,00	97,00	97,00	97,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414,00	414,00	317,00	317,00		
		Summe Ertrag:	414,00	414,00	414,00	414,00	97,00	97,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.901,16	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	465,96	466,00	466,00	464,00	114,00	114,00
		Summe Aufwand:	7.367,12	7.366,00	7.366,00	7.364,00	7.014,00	7.014,00
	Gesamt 541401	Straßenoberflächenentwässerung:	- 6.953,12	- 6.952,00	- 6.952,00	- 6.950,00	- 6.917,00	- 6.917,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	8.088,67	8.000,00				
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<i>Bem.: Zahlung durch OIE (19 % Steuer)</i>								
Summe Ertrag:			8.088,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:			8.088,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.856,88	7.205,00	38,00	38,00	38,00	38,00
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<i>Bem.: Spenden</i>								
Summe Ertrag:			7.856,88	7.305,00	138,00	138,00	138,00	138,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.219,24	2.775,00	3.026,00	3.086,00	3.148,00	3.211,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	38,30	160,00	165,00	168,00	172,00	175,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	917,07	820,00	860,00	877,00	895,00	913,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	64,65	58,00	61,00	62,00	63,00	64,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317,07	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage</i>								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512,05	580,00	800,00	810,00	820,00	830,00
<i>Bem.: Stromkosten Quellhaus Pumpstation, Lambachpumpe, wiederkehrende Beiträge Grünflächen</i>								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	8.163,80	7.308,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Summe Aufwand:			13.232,18	14.401,00	7.762,00	7.853,00	7.948,00	8.043,00
Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:			- 5.375,30	- 7.096,00	- 7.624,00	- 7.715,00	- 7.810,00	- 7.905,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.559,66	2.560,00	2.560,00	2.455,00	2.308,00	2.308,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	804,99	770,00	806,00	793,00	779,00	762,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.262,40	2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Grabaushub</i>							
		Summe Ertrag:	4.977,05	6.480,00	7.016,00	6.898,00	6.737,00	6.720,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.944,18	3.839,00	4.140,00	4.223,00	4.307,00	4.393,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	305,67	298,00	320,00	327,00	333,00	340,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.148,23	1.109,00	1.202,00	1.226,00	1.250,00	1.275,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	80,98	80,00	84,00	86,00	87,00	89,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539,51	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417,41	420,00	520,00	550,00	580,00	600,00
	<i>Bem.: Versicherungen, Berufsgenossenschaftsbeitrag, Müllgebühren</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.017,05	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.710,52	3.711,00	3.711,00	3.445,00	3.076,00	3.076,00
		Summe Aufwand:	12.163,55	13.057,00	14.077,00	13.957,00	13.733,00	13.873,00
	Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 7.186,50	- 6.577,00	- 7.061,00	- 7.059,00	- 6.996,00	- 7.153,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.166,70		49.620,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00
441101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.496,00				
441104	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.782,23	60.000,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	<i>Bem.: Holzverkauf (5,5 % / 9,5 %)</i>							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: innergemeinschaftlich (0%)</i>							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.444,03					
		Summe Ertrag:	40.392,96	68.496,00	101.920,00	98.100,00	98.100,00	98.100,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.423,63	13.580,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.952,34	13.148,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, Mieten/Pachten</i>							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)</i>							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.520,05	20.000,00				
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			23.490,00	23.490,00	23.490,00	23.490,00
	<i>Bem.: Unternehmereinsatz -Dienstleistungen Dritter- (19 % Steuer)</i>							
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		990,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
529304	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.151,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Waldarbeitereinsatz (5,5 % / 9,5 % Steuer)</i>							
529305	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	<i>Bem.: Waldarbeitereinsatz (19 %)</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.790,32	5.710,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsbeitrag</i>							
Summe Aufwand:			41.837,62	55.428,00	46.190,00	46.190,00	46.190,00	46.190,00
Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:			- 1.444,66	13.068,00	55.730,00	51.910,00	51.910,00	51.910,00
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.923,46	5.920,00				
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			6.310,00	6.310,00	6.310,00	6.310,00
	<i>Bem.: Landpacht (490 €), Miete Funkmast O² (3.660 €), Pacht Altkleidercontainer (120 €), Miete Funkstation Vodafone (2.040 €) -keine Steuer-</i>							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	128,90	75,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Flächenpacht OIE Photovoltaikanlage (2.000 €) -19 % Steuer-</i>							
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462,05	470,00				
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			470,00	470,00	470,00	470,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB Containerstellplätze -keine Steuer-</i>							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.090,00	3.610,00				
442505	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung OIE für Grundstückspflege (19 % Steuer)</i>							
Summe Ertrag:			8.604,41	10.075,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,09		5,00	5,00	5,00	5,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.415,00	804,00				
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.520,00				
565200	Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20,12					
Summe Aufwand:			2.440,21	2.324,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:			6.164,20	7.751,00	8.825,00	8.825,00	8.825,00	8.825,00
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.597,00	5.997,00	5.997,00	5.997,00	5.998,00
	<i>Bem.: Entnahme Jagdpachtrücklage</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.129,69	8.130,00	8.130,00	8.130,00	7.969,00	6.198,00
442410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.945,00					
499100	Außerordentliche Erträge (K)	E21a Außerordentliche Erträge	- 937,35					
Summe Ertrag:			16.137,34	13.727,00	14.127,00	14.127,00	13.966,00	12.196,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.001,25	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	8.126,72	8.127,00	8.127,00	8.127,00	7.966,00	6.196,00
599100	Außerordentliche Aufwendungen (K)	E21b Außerordentliche Aufwendungen	20,84					
Summe Aufwand:			32.148,81	13.727,00	14.127,00	14.127,00	13.966,00	12.196,00
Gesamt 555901 Wirtschaftswege:			- 16.011,47					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.166,30	5.166,00	5.166,00	5.016,00	4.941,00	4.941,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.482,00	3.000,00				
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren + Grillhütte Benutzungsgebühren</i>							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	285,00	2.600,00				
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Getränkeverkauf - auch Kräuterlikör - (19 % Steuer)</i>							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,59	670,00				
442505	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Getränke rückvergütung (19 % Steuer)</i>							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Spenden</i>							
		Summe Ertrag:	7.018,89	11.486,00	9.716,00	9.566,00	9.491,00	9.491,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.467,26	2.378,00	2.591,00	2.643,00	2.696,00	2.750,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	191,19	171,00	200,00	204,00	208,00	213,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	707,01	677,00	740,00	755,00	770,00	785,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	49,92	48,00	52,00	53,00	54,00	55,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.705,32	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.796,38	15.500,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.000,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Müll, Heizung, Versicherungen</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523900	Getränkeeinkauf (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	668,59	1.800,00				
523905	Getränkeeinkauf (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Getränkeeinkauf -auch Kräuterlikör- (19 % Steuer)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	9.908,72	9.909,00	9.909,00	9.757,00	9.684,00	9.684,00
	Summe Aufwand:		27.494,39	32.983,00	31.892,00	32.012,00	32.212,00	32.387,00
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:		- 20.475,50	- 21.497,00	- 22.176,00	- 22.446,00	- 22.721,00	- 22.896,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			12.300,00			
	<i>Bem.: Zuwendung Bund (BAFA) für Heizungserneuerung (30 %)</i>							
414460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
	<i>Bem.: Spende KSK für Heizungserneuerung (im Jahr 2022: 7.000 €)</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	916,80	917,00	917,00	917,00	917,00	917,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	200,00				
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Schutzhütte im Antestal -keine Steuer-</i>							
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00	210,00				
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	<i>Bem.: Entschädigung VG für Benutzung Feuerwehrhaus (19 % Steuer)</i>							
	Summe Ertrag:		1.656,80	1.327,00	14.467,00	2.167,00	2.167,00	2.167,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,96	500,00	65.000,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Schutzhütte Antestal und Feuerwehrhaus; 2023: Erneuerung Heizungsanlage (41.000 €) und Umbau Garage in Umkleide (23.500 €) Feuerwehr</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098,84	1.500,00	1.700,00	1.720,00	1.750,00	1.780,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Müll, Heizung, Versicherungen Feuerwehrhaus und Schutzhütte</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.220,42	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			650,00	650,00	650,00	650,00
	<i>Bem.: Telefon- und Internetgebühren (Bergstr. 8)</i>							
		Summe Aufwand:	3.498,22	4.220,00	69.570,00	5.090,00	5.120,00	5.150,00
		Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	- 1.841,42	- 2.893,00	- 55.103,00	- 2.923,00	- 2.953,00	- 2.983,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.044,17	6.150,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	23.729,08	23.100,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00
	<i>Bem.: bebaute u. unbebaute Grundstücke</i>							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.078,17	7.500,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	154.002,88	162.500,00	164.800,00	168.500,00	175.900,00	181.000,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.523,46	2.200,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.294,18	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.607,35	16.250,00	19.200,00	19.500,00	19.700,00	20.000,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	119.993,00	133.300,00	173.980,00	161.400,00	156.000,00	152.400,00
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.450,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
413200	vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.025,00					
		Summe Ertrag:	346.297,29	353.200,00	404.780,00	396.850,00	399.750,00	402.250,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.541,74	720,00	440,00	480,00	530,00	570,00
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	147.957,00	153.030,00	159.000,00	160.400,00	161.500,00	162.500,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage 41,00 %</i>							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	116.895,00	120.900,00	131.860,00	133.000,00	134.500,00	136.000,00
	<i>Bem.: VG-Umlage 34,00 %</i>							
		Summe Aufwand:	266.393,74	274.650,00	291.300,00	293.880,00	296.530,00	299.070,00
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		79.903,55	78.550,00	113.480,00	102.970,00	103.220,00	103.180,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
471510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10,00				
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11,26					
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Raiffeisenbank u. Volksbank</i>							
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	519,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
479900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Zinsen Einheitskasse Kassenbestand</i>							
		Summe Ertrag:	530,26	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	393,75	334,00	274,00	214,00	170,00	163,00
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		2.200,00	4.000,00	15.360,00	15.174,00	14.981,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Neubaugebiet</i>							
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	391,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	784,75	2.734,00	4.474,00	15.774,00	15.544,00	15.344,00
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	- 254,49	- 2.524,00	- 4.264,00	- 15.564,00	- 15.334,00	- 15.134,00
		Ertrag Gesamt:	466.762,24	500.850,00	584.798,00	560.428,00	562.314,00	563.027,00
		Aufwand Gesamt:	478.721,00	510.477,00	603.482,00	525.678,00	527.338,00	528.527,00
		Gesamt:	- 11.958,76	- 9.627,00	- 18.684,00	34.750,00	34.976,00	34.500,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.584,00	7.290,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00	7.590,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.435,32	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
	<i>Bem.: Sozialversicherung Ortsbürgermeister / Beigeordnete</i>								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	89,28	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: pauschalierte Lohnsteuer Ortsbürgermeister / Beigeordnete</i>								
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Dienstzimmerentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten (Sitzungen, Besprechungen, Essen Gemeinderat)</i>								
769200	Verfügunsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	89,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	232,25	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	<i>Bem.: Präsente, Jubiläen</i>								
			Summe Auszahlungen:	9.430,25	10.530,00	11.030,00	11.030,00	11.030,00	11.030,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 9.430,25	- 10.530,00	- 11.030,00	- 11.030,00	- 11.030,00	- 11.030,00
114001	Zentrale Dienste								
641900	Sonstige (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	150,00				
641905	Sonstige (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Werbeeinnahmen Homepage (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	300,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	70,50	69,00	74,00	75,00	77,00	78,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5,50	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	20,42	20,00	21,00	22,00	22,00	23,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,39	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	800,88	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Maschinen</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89,84	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.700,36	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Büromaterial (Internet, Homepage, Zeitschrift GStB)</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.281,07	1.300,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	<i>Bem.: Haftpflicht- und Unfallversicherung, kommunal Rechtsschutzversicherung</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	276,19	320,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund, Regionalbündnis Soonwald</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
					1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Summe Auszahlungen:	4.246,15	4.415,00	4.613,00	4.615,00	4.617,00	4.619,00
			Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 3.946,15	- 4.265,00	- 4.513,00	- 4.515,00	- 4.517,00	- 4.519,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
116201	Zahlungsabwicklung								
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	80.284,80					
	<i>Bem.: Entnahme Kassenbestand</i>								
			Summe Einzahlungen:	80.284,80					
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		2.274,00	415.247,00	102.096,00	39.209,00	38.982,00
	<i>Bem.: Zuführung Kassenbestand</i>								
			Summe Auszahlungen:		2.274,00	415.247,00	102.096,00	39.209,00	38.982,00
			Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:	80.284,80	- 2.274,00	- 415.247,00	- 102.096,00	- 39.209,00	- 38.982,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung für die Durchführung von Wahlen</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.080,00	200,00	200,00	500,00	200,00	200,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	430,36	250,00	250,00	800,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Kosten für die Durchführung von Wahlen</i>								
			Summe Auszahlungen:	430,36	250,00	250,00	800,00	250,00	250,00
			Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	649,64	- 50,00	- 50,00	- 300,00	- 50,00	- 50,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
641905	Sonstige (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	<i>Bem.: Einnahmen Hexennacht (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107,97	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Martinsumzug, Kriegsdenkmal, Weihnachtsbeleuchtung (keine Steuer)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
724905	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19 % Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Hexennacht (19 % Steuer)</i>								
			Summe Auszahlungen:	107,97	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 107,97	- 600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
365201	Kindergärten								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.131,18	24.500,00	43.190,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
	<i>Bem.: Kindertagesstättenumlage</i>								
			Summe Auszahlungen:	27.131,18	24.500,00	43.190,00	43.200,00	43.300,00	43.400,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 27.131,18	- 24.500,00	- 43.190,00	- 43.200,00	- 43.300,00	- 43.400,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	2.675,00	3.000,00				
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen (K)	5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.000,00				
			Summe Einzahlungen:	2.675,00	13.000,00				
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	70,50	69,00	74,00	75,00	77,00	78,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5,50	5,00	6,00	6,00	6,00	6,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	20,42	20,00	21,00	22,00	22,00	23,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,39	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	612,90	900,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kinderspielplatz</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32,24	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	300,00	300,00	300,00	300,00
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.450,00				
			Summe Auszahlungen:	742,95	7.275,00	1.143,00	1.145,00	1.147,00	1.149,00
			Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	1.932,05	5.725,00	- 1.143,00	- 1.145,00	- 1.147,00	- 1.149,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)	25 Grundstücksverkauf	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	21.865,74		190.320,00	35.000,00		
	<i>Bem.: Verkauf Bauplätze Neubaugebiet</i>								
			Summe Einzahlungen:	21.865,74		190.320,00	35.000,00		
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33,99	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke</i>								
			Summe Auszahlungen:	33,99	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
			Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:	21.831,75	- 60,00	190.260,00	34.940,00	- 60,00	- 60,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu								
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.520,88	3.000,00				
			Summe Einzahlungen:	7.520,88	3.000,00				
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		630,00	630,00			
	<i>Bem.: Ausbau DSL-Versorgung</i>								
			Summe Auszahlungen:		630,00	630,00			
			Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu:	7.520,88	2.370,00	- 630,00			

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
541101	Straßen								
682590	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich (K)	29 Erschließung Neubaugebiet	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			21.350,00	90.000,00		
	<i>Bem.: endgültige Erschließungsbeiträge "Auf Stolbershöh" 1. BA (1.350 €) und 2. BA (110.000 € in 2023: 20.000 €, 2024: 90.000 €)</i>								
			Summe Einzahlungen:			21.350,00	90.000,00		
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.549,50	1.508,00	1.626,00	1.659,00	1.692,00	1.726,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	120,01	117,00	126,00	128,00	131,00	134,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	451,12	436,00	472,00	482,00	491,00	501,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,80	31,00	33,00	34,00	34,00	35,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,83	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Versicherungskosten Buswartehalle</i>								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.394,05	20.150,00	30.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen (Winterdienst, Reparaturen usw.); 2023: Restkosten Pflasterarbeiten (27.000 €)</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	29 Erschließung Neubaugebiet	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	64.219,79	370.970,00	170.400,00			
	<i>Bem.: Restkosten Erschließung und Erweiterung Neubaugebiet (2022: 169.600 € Kosten und 2021: 64.220 € für Grunderwerb)</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	31 Ausbau Straße (Brückenstraße)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000,00		30.000,00		
	<i>Bem.: Ausbau Brückenstraße (2022: 10.700 € Planungskosten bereits angefallen)</i>								
			Summe Auszahlungen:	70.771,10	423.222,00	202.667,00	35.313,00	5.358,00	5.406,00
			Gesamt 541101 Straßen:	- 70.771,10	- 423.222,00	- 181.317,00	54.687,00	- 5.358,00	- 5.406,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	27 LED Umrüstung Straßenbeleuchtung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			5.080,00			
	<i>Bem.: Landeszuschuss LED Umstellung Straßenbeleuchtung (Kosten und Bundeszuschuss in 2021)</i>								
681741	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund (K)	27 LED Umrüstung Straßenbeleuchtung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.083,18					
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	27 LED Umrüstung Straßenbeleuchtung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.080,00				
			Summe Einzahlungen:	5.083,18	5.080,00	5.080,00			
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.639,83	1.500,00	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.680,00
	<i>Bem.: Stromkosten Straßenbeleuchtung</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912,12	1.950,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale Straßenbeleuchtung</i>								
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	30 Erweiterung Straßenbeleuchtung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.248,67					
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	27 LED Umrüstung Straßenbeleuchtung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	25.415,88					
			Summe Auszahlungen:	34.216,50	3.450,00	4.300,00	4.400,00	4.450,00	4.480,00
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:			- 29.133,32	1.630,00	780,00	- 4.400,00	- 4.450,00	- 4.480,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.901,16	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung</i>								
			Summe Auszahlungen:	6.901,16	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:			- 6.901,16	- 6.900,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
541501	Konzessionsabgaben								
662500	Konzessionsabgaben (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	8.088,67	8.000,00				
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>Bem.: Zahlung durch OIE (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	8.088,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	8.088,67	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Spenden</i>								
			Summe Einzahlungen:		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.219,24	2.775,00	3.026,00	3.086,00	3.148,00	3.211,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	38,30	160,00	165,00	168,00	172,00	175,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	917,07	820,00	860,00	877,00	895,00	913,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	64,65	58,00	61,00	62,00	63,00	64,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	317,07	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	583,99	580,00	800,00	810,00	820,00	830,00
	<i>Bem.: Stromkosten Quellhaus Pumpstation, Lambachpumpe, wiederkehrende Beiträge Grünflächen</i>								
			Summe Auszahlungen:	5.140,32	7.093,00	7.612,00	7.703,00	7.798,00	7.893,00
			Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 5.140,32	- 6.993,00	- 7.512,00	- 7.603,00	- 7.698,00	- 7.793,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,20	2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Grabaushub</i>								
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	3 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	941,67	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
			Summe Einzahlungen:	2.012,87	4.750,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.944,18	3.839,00	4.140,00	4.223,00	4.307,00	4.393,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	305,67	298,00	320,00	327,00	333,00	340,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.148,23	1.109,00	1.202,00	1.226,00	1.250,00	1.275,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	80,98	80,00	84,00	86,00	87,00	89,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539,51	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	408,79	420,00	520,00	550,00	580,00	600,00
	<i>Bem.: Versicherungen, Berufsgenossenschaftsbeitrag, Müllgebühren</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.017,05	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
			Summe Auszahlungen:	8.444,41	9.346,00	10.366,00	10.512,00	10.657,00	10.797,00
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		- 6.431,54	- 4.596,00	- 5.116,00	- 5.262,00	- 5.407,00	- 5.547,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			49.620,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00
641101	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,56	8.496,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.424,54	60.000,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
	<i>Bem.: Holzverkauf (5,5 % / 9,5 %)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: innergemeinschaftlich (0%)</i>								
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.444,03					
			Summe Einzahlungen:	28.034,13	68.496,00	101.920,00	98.100,00	98.100,00	98.100,00
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.423,63	13.580,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.124,20	13.148,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, Mieten/Pachten</i>								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)</i>								
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.520,05	20.000,00				
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			23.490,00	23.490,00	23.490,00	23.490,00
	<i>Bem.: Unternehmereinsatz -Dienstleistungen Dritter- (19 % Steuer)</i>								
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		990,00				
729304	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Waldarbeitereinsatz (5,5 % / 9,5 % Steuer)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
729305	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	<i>Bem.: Waldarbeitereinsatz (19 %)</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.637,78	5.710,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsbeitrag</i>								
			Summe Auszahlungen:	40.705,66	55.428,00	46.190,00	46.190,00	46.190,00	46.190,00
			Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	- 12.671,53	13.068,00	55.730,00	51.910,00	51.910,00	51.910,00
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.043,46	5.920,00				
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			6.310,00	6.310,00	6.310,00	6.310,00
	<i>Bem.: Landpacht (490 €), Miete Funkmast O² (3.660 €), Pacht Altkleidercontainer (120 €), Miete Funkstation Vodafone (2.040 €) -keine Steuer-</i>								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	128,90	75,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Flächenpacht OIE Photovoltaikanlage (2.000 €) -19 % Steuer-</i>								
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462,05	470,00				
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			470,00	470,00	470,00	470,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB Containerstellplätze -keine Steuer-</i>								
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.090,00	3.610,00				
642505	von privaten Unternehmen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung OIE für Grundstückspflege (19 % Steuer)</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	24,49					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	25 Grundstücksverkauf	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.750,00					
			Summe Einzahlungen:	10.498,90	10.075,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5,09		5,00	5,00	5,00	5,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		1.520,00				
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	28 Grundstücksankauf	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	20.745,27		640,00			
	<i>Bem.: Grundstücksankauf</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	32 Renaturierung Großbach	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		27.000,00		27.000,00		
	<i>Bem.: Gemeindeanteil Renaturierung Großbach</i>								
			Summe Auszahlungen:	20.750,36	28.520,00	645,00	27.005,00	5,00	5,00
		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:		- 10.251,46	- 18.445,00	8.185,00	- 18.175,00	8.825,00	8.825,00
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.556,78	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Entnahme Jagdpachtrücklage</i>								
642410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.945,00					
669100	Außerordentliche Einzahlungen (K)		F21a Außerordentliche Einzahlungen	11.856,34					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	33 Ausbau Wirtschaftsweg	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				44.720,00		
	<i>Bem.: Zuschuss Land (65 %)</i>								
681743	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	33 Ausbau Wirtschaftsweg	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				12.040,00		
	<i>Bem.: Zuschuss Ortsgemeinde Bärenbach</i>								
681790	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen (K)	33 Ausbau Wirtschaftsweg	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				12.040,00		
	<i>Bem.: Zuschuss Jagdgenossenschaft</i>								
			Summe Einzahlungen:	30.358,12	5.600,00	6.000,00	74.800,00	6.000,00	6.000,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.210,05	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege</i>								
769500	Außerordentliche Auszahlungen (K)		F21b Außerordentliche Auszahlungen	20,84					
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	33 Ausbau Wirtschaftsweg	F29 Auszahlungen für Sachanlagen				68.800,00		
	<i>Bem.: Ausbau Wirtschaftsweg Schmidthachenbach-Bärenbach</i>								
			Summe Auszahlungen:	24.230,89	5.600,00	6.000,00	74.800,00	6.000,00	6.000,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	6.127,23					
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.272,00	3.000,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren + Grillhütte Benutzungsgebühren</i>								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	343,00	2.600,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Getränkeverkauf -auch Kräuterlikör- (19 % Steuer)</i>								
641900	Sonstige (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,50					
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,64	670,00				
642505	von privaten Unternehmen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: Getränkerückvergütung (19 % Steuer)</i>								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Spenden</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.645,14	6.320,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00	4.550,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.467,26	2.378,00	2.591,00	2.643,00	2.696,00	2.750,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	191,19	171,00	200,00	204,00	208,00	213,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	707,01	677,00	740,00	755,00	770,00	785,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	49,92	48,00	52,00	53,00	54,00	55,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.007,18	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.946,99	15.500,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.000,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Müll, Heizung, Versicherungen</i>								
723900	Getränkeeinkauf (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	708,38	1.800,00				
723905	Getränkeeinkauf (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Getränkeeinkauf -auch Kräuterlikör- (19 % Steuer)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Summe Auszahlungen:				13.077,93	24.074,00	22.983,00	23.255,00	23.528,00	23.703,00
Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:				- 11.432,79	- 17.754,00	- 18.433,00	- 18.705,00	- 18.978,00	- 19.153,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			12.300,00			
	<i>Bem.: Zuwendung Bund (BAFA) für Heizungserneuerung (30 %)</i>								
614460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
	<i>Bem.: Spende KSK für Heizungserneuerung (im Jahr 2022: 7.000 €)</i>								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Schutzhütte im Antestal -keine Steuer-</i>								
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00	210,00				
642435	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	<i>Bem.: Entschädigung VG für Benutzung Feuerwehrhaus (19 % Steuer)</i>								
Summe Einzahlungen:				700,00	410,00	13.550,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	65.000,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Schutzhütte Antestal und Feuerwehrhaus; 2023: Erneuerung Heizungsanlage (41.000 €) und Umbau Garage in Umkleide (23.500 €) Feuerwehr</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.121,26	1.500,00	1.700,00	1.720,00	1.750,00	1.780,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Müll, Heizung, Versicherungen Feuerwehrhaus und Schutzhütte</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			650,00	650,00	650,00	650,00
	<i>Bem.: Telefon- und Internetgebühren (Bergstr. 8)</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.121,26	2.000,00	67.350,00	2.870,00	2.900,00	2.930,00
			Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	- 421,26	- 1.590,00	- 53.800,00	- 1.620,00	- 1.650,00	- 1.680,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.048,56	6.150,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	23.707,72	23.100,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00	29.350,00
	<i>Bem.: bebaute u. unbebaute Grundstücke</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.078,17	7.500,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	149.708,74	162.500,00	164.800,00	168.500,00	175.900,00	181.000,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.498,71	2.200,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.700,00
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.984,18	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.856,64	16.250,00	19.200,00	19.500,00	19.700,00	20.000,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	119.993,00	133.300,00	173.980,00	161.400,00	156.000,00	152.400,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			2.450,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00
613200	vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.025,00					
			Summe Einzahlungen:	341.900,72	353.200,00	404.780,00	396.850,00	399.750,00	402.250,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.622,79	720,00	440,00	480,00	530,00	570,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	147.957,00	153.030,00	159.000,00	160.400,00	161.500,00	162.500,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage 41,00 %</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	116.895,00	120.900,00	131.860,00	133.000,00	134.500,00	136.000,00
	<i>Bem.: VG-Umlage 34,00 %</i>								
			Summe Auszahlungen:	266.474,79	274.650,00	291.300,00	293.880,00	296.530,00	299.070,00
			Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	75.425,93	78.550,00	113.480,00	102.970,00	103.220,00	103.180,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
671510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10,00				
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,92					
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Raiffeisenbank u. Volksbank</i>								
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	54,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Zinsen Einheitskasse Kassenbestand</i>								
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten		435.190,00	400.000,00			
	<i>Bem.: Aufnahme Darlehen Neubaugebiet</i>								
			Summe Einzahlungen:	64,92	435.400,00	400.210,00	210,00	210,00	210,00
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	393,75	334,00	274,00	214,00	170,00	163,00
775140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		2.200,00	4.000,00	15.360,00	15.174,00	14.981,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Neubaugebiet</i>								
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	1.781,94	14.588,00	17.794,00	6.441,00	6.633,00	6.832,00
	<i>Bem.: Tilgung neues Darlehen Neubaugebiet</i>								
792530	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Fremdwährung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	5.589,15	5.642,00	5.696,00	5.751,00	434,00	
			Summe Auszahlungen:	8.155,84	22.964,00	27.964,00	27.966,00	22.611,00	22.176,00
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:		- 8.090,92	412.436,00	372.246,00	- 27.756,00	- 22.401,00	- 21.966,00
			Einzahlungen Gesamt:	542.113,07	913.781,00	1.171.340,00	724.640,00	533.440,00	535.940,00
			Auszahlungen Gesamt:	542.113,07	913.781,00	1.171.340,00	724.640,00	533.440,00	535.940,00
			Gesamt:	0,00					

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
Leistung: 114001 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 6.000,00
Leistung: 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00						10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.450,00						5.450,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.550,00						4.550,00
Leistung: 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 25 Grundstücksverkauf							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.001,62	190.320,00	35.000,00				309.321,62
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.001,62	190.320,00	35.000,00				309.321,62
Erläuterungen: 522501-143499-25-528: Verkauf Bauplätze Neubaugebiet							
Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 29 Erschließung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		21.350,00	90.000,00				111.350,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.970,00	170.400,00					641.370,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 470.970,00	- 149.050,00	90.000,00				- 530.020,00
Erläuterungen: 541101-096100-29-510: Restkosten Erschließung und Erweiterung Neubaugebiet (2022: 169.600 € Kosten und 2021: 64.220 € für Grunderwerb) 541101-232900-29-526: endgültige Erschließungsbeiträge "Auf Stolbershöh" 1. BA (1.350 €) und 2. BA (110.000 € in 2023: 20.000 €, 2024: 90.000 €)							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 31 Ausbau Straße (Brückenstraße)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00		30.000,00				60.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00		- 30.000,00				- 60.000,00

Erläuterungen: 541101-096400-31-510: Ausbau Brückenstraße (2022: 10.700 € Planungskosten bereits angefallen)

Leistung: 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
Maßnahme: 27 LED Umrüstung Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.900,00	5.080,00					20.980,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000,00						32.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.100,00	5.080,00					- 11.020,00

Erläuterungen: 541102-231420-27-502: Landeszuschuss LED Umstellung Straßenbeleuchtung (Kosten und Bundeszuschuss in 2021)

Leistung: 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
Maßnahme: 30 Erweiterung Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 3 Grabnutzungsentgelte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.126,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00		23.526,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.126,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00		23.526,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 25 Grundstücksverkauf							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.815,41						24.815,41
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.815,41						24.815,41
Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 28 Grundstücksankauf							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00	640,00					1.090,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 450,00	- 640,00					- 1.090,00
Erläuterungen: 555301-023400-28-504: Grundstücksankauf							
Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 32 Renaturierung Großbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000,00		27.000,00				54.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.000,00		- 27.000,00				- 54.000,00
Erläuterungen: 555301-096600-32-510: Gemeindeanteil Renaturierung Großbach							
Leistung: 555901 Wirtschaftswege							
Maßnahme: 33 Ausbau Wirtschaftsweg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			68.800,00				68.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			68.800,00				68.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

77 Schmidthachenbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		

Erläuterungen: 555901-096300-33-510: Ausbau Wirtschaftsweg Schmidthachenbach-Bärenbach
 555901-233100-33-512: Zuschuss Land (65 %)
 555901-233100-33-513: Zuschuss Ortsgemeinde Bärenbach
 555901-233100-33-518: Zuschuss Jagdgenossenschaft

Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Maßnahme: 5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850,00						1.850,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.975,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		10.975,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.125,03	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 9.125,03

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	153.693,03	218.350,00	195.400,00	1.600,00	1.600,00		570.643,03
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	574.845,03	173.040,00	127.800,00	2.000,00	2.000,00		879.685,03
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 421.152,00	45.310,00	67.600,00	- 400,00	- 400,00		- 309.042,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	153.693,03	218.350,00	195.400,00	1.600,00	1.600,00		570.643,03
Summe Auszahlungen Gesamt:	574.845,03	173.040,00	127.800,00	2.000,00	2.000,00		879.685,03
Saldo Gesamt:	- 421.152,00	45.310,00	67.600,00	- 400,00	- 400,00		- 309.042,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2023/2024**

77 Schmidthachenbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Schuldenübersicht 2023

12.07.2023

14:26:10

Seite: 1 / 1

77 Schmidthachenbach

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6663013940 (Konto-Nr 315223)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Darl.-Nr. 6663013940, Finanzierung Neubaugebiet	14.01.2002 30.03.2025	94.589,00	82.881,72	11.880,72	0,7796	92,62	47,9451	5.696,22	5.788,84	6.184,50
Zinsen: 1. Laufzeit ab 14.01.2002: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2007: 4.0200 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2010: 2.8500 %; 4. Laufzeit ab 01.01.2015: 0.9500 %; 5. Laufzeit ab 31.03.2020: 0.9500 %											
6700110622 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Finanzierung Dorferneuerungsmassnahmen - Umschuldung aus Darlehen 3301681700	01.10.2019 30.09.2029	58.336,92	58.336,92	52.548,14	0,3455	181,57	3,4148	1.794,43	1.976,00	50.753,71
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.10.2019: 0.3500 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	152.925,92	141.218,64	64.428,86		274,19		7.490,65	7.764,84	56.938,21
Gesamtsumme in EUR			152.925,92	141.218,64	64.428,86		274,19		7.490,65	7.764,84	56.938,21
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	152.925,92	141.218,64	64.428,86		274,19		7.490,65	7.764,84	56.938,21
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: Schuldenübersicht

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

77 Schmidthachenbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	13.075,00	6.054,00	- 6.573,00	46.688,00	46.676,00	46.214,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	7.371,00	20.230,00	7.490,00	7.552,00	2.241,00	1.813,00
3	Zwischensumme	5.704,00	- 14.176,00	- 14.063,00	39.136,00	44.435,00	44.401,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			16.000,00	4.640,00	4.826,00	5.019,00
5	freie Finanzspitze	5.704,00	- 14.176,00	- 30.063,00	34.496,00	39.609,00	39.382,00

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

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

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	3.468.786,63	3.487.181,84	3.439.861,41
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	13.721,58	12.570,66	11.419,74
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.953,72	7.268,76	6.583,80
	013200 Straßenbeleuchtung	7.953,72	7.268,76	6.583,80
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	5.767,86	5.301,90	4.835,94
	013100 Straßenoberflächenentwässerung	5.767,86	5.301,90	4.835,94
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	3.454.507,16	3.474.045,65	3.427.996,07
1.2.1.	Wald, Forsten	2.232.651,91	2.232.651,91	2.232.651,91
	021100 Mischwald	2.232.651,91	2.232.651,91	2.232.651,91
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.226,58	57.592,38	56.958,18
	022130 Friedhöfe - Friedhofswege	14.013,98	13.379,78	12.745,58
	022400 Sportflächen	8.434,75	8.434,75	8.434,75
	022500 Kinderspielplätze	119,86	119,86	119,86
	023100 Ackerland	2.973,32	2.973,32	2.973,32
	023300 Öd- und Unland	1.274,26	1.274,26	1.274,26
	023400 Weideland	4.368,38	4.368,38	4.368,38
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	20.068,80	20.068,80	20.068,80
	026100 Flüsse und Bäche	6.973,23	6.973,23	6.973,23
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	434.020,43	420.777,73	407.535,03
	034700 Mahnmale und Gedenkstätten	1,00	1,00	1,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	274.716,73	267.398,01	260.079,29
	039210 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	15.446,36	15.053,30	14.660,24
	039230 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	53.443,72	50.760,40	48.077,08
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	5.195,88	5.043,06	4.890,24
	039500 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	81.398,48	79.226,12	77.053,76
	039910 sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	3.818,26	3.295,84	2.773,42
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	708.933,33	674.650,15	724.450,31

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
041200	Brücken	22.769,37	21.934,95	105.182,91
048240	Straßen - Gemeindestraßen	360.911,78	349.015,28	337.118,78
048250	Straßen - Gehwege	16.034,11	16.034,11	16.034,11
048310	Wege - Fußwege	931,36	931,36	931,36
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	177.220,67	169.093,97	160.967,25
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	5.608,72	5.608,72	5.608,72
048390	Wege - sonstige Wege	437,67	437,67	437,67
048410	Plätze - Parkplätze	67.632,24	65.407,10	63.182,94
048490	Plätze - sonstige Plätze	3.720,19	3.720,19	3.720,19
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.015,54	811,00	606,46
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	52.651,68	41.655,80	30.659,92
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	745,16	505,52	265,88
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	745,16	505,52	265,88
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.189,97	7.230,32	6.134,76
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	6,00	6,00	6,00
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00	1,00	1,00
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	6.182,97	7.223,32	6.127,76
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.739,78	80.637,64	
096200	Brückensanierung der Brücke über dem Großbach	93,52	80.637,64	
096300	Dorferneuerung	13.646,26		
1.3.	Finanzanlagen	557,89	565,53	445,60
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	557,89	565,53	445,60

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
131900	Sonstige Anteilsrechte	557,89	565,53	445,60
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	213.558,41	112.391,78	170.161,08
2.1.	Vorräte	64.832,77	64.832,77	21.865,74
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	64.832,77	64.832,77	21.865,74
143401	Baugrundstück Flur 10, Flurstück 234/0 -Auf Stolpershöh-	21.865,74	21.865,74	21.865,74
143403	Baugrundstück Flur 10, Flurstück 164/14 -Auf Stolpershöh-	22.773,01	22.773,01	
143404	Baugrundstück Flur 10, Flurstück 164/15 -Auf Stolpershöh-	20.194,02	20.194,02	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	148.725,64	47.559,01	148.295,34
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	47.220,97	24.834,60	7.232,83
152420	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	40.000,00	20.000,00	
152590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich			300,00
153420	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	748,57	544,87	4.070,85
153430	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände			605,00
153510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		657,00	
153590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	2.229,45	1.856,08	1.917,81
154430	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.078,37	1.715,65	
155490	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	75,00		
155510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		- 19,00	
155590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	113,00	106,00	365,00
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 23,42	- 26,00	- 25,83
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.336,14	14.305,18	1.982,80
165100	gegen private Unternehmen	4.098,86	14.149,18	1.125,68
165900	gegen den sonstigen privaten Bereich	1.291,18	300,50	877,15
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 53,90	- 144,50	- 20,03
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 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	96.168,53	8.419,23	139.079,71
164200	gegen das Land	235,00		
164300	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		110,00	16.460,45
164900	gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	- 17,25	246,20	435,85
174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	95.950,78	8.063,03	122.183,41
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	721,84	721,84	37,86
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	721,84	721,84	37,86
194110	Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen			37,86
195110	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	721,84	721,84	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	3.683.066,88	3.600.295,46	3.610.060,35
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	2.740.964,87	2.698.553,10	2.751.206,22
1.1.	Kapitalrücklage	2.727.245,29	2.740.964,87	2.698.553,10
201100	Kapitalrücklage	2.727.245,29	2.740.964,87	2.698.553,10
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.719,58	- 42.411,77	52.653,12
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	13.719,58	- 42.411,77	52.653,12
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	817.206,53	771.159,67	733.383,74

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	803.222,76	757.277,39	719.649,51
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	469.024,06	444.022,81	456.746,19
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	297.206,60	280.521,15	303.425,65
231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.326,96	1.326,96	1.326,96
231460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	2.478,78	2.393,10	2.307,42
231480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	7.302,64	6.935,99	6.569,32
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	84.971,20	81.410,13	76.235,79
231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	3.904,09	3.581,25	3.006,33
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	5.000,00	5.000,00	5.000,00
231600	Eigenleistungen	66.833,79	62.854,23	58.874,72
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	283.605,87	273.254,58	262.903,32
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	283.605,87	273.254,58	262.903,32
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	50.592,83	40.000,00	
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	50.592,83	40.000,00	
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	13.983,77	13.882,28	13.734,23
236000	Grabnutzungsentgelte	13.983,77	13.882,28	13.734,23
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	17.262,00	19.908,00	32.509,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.262,00	19.908,00	32.509,00
243100	für Beschäftigte	4.606,00	6.453,00	32.509,00
243200	für Versorgungsempfänger	12.656,00	13.455,00	
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen			
4.	Verbindlichkeiten	107.633,48	110.674,69	92.961,39
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	100.273,49	93.491,31	86.542,62

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	100.273,49	93.491,31	86.542,62
315121	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	60.708,47	59.358,58	
315223	von Sparkassen - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	39.565,02	34.132,73	28.648,66
315231	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			57.893,96
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	6.847,65	17.138,97	5.119,81
355100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.652,37	16.950,92	3.993,84
355900	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	195,28	188,05	1.125,97
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	512,34	44,41	1.298,96
354200	gegenüber dem Land		248,02	313,50
354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	210,66	- 356,50	747,40
364200	gegenüber dem Land	301,68	152,89	238,06
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			
5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
	Summe Passiv	3.683.066,88	3.600.295,46	3.610.060,35

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“

vom 13.04.2023

(Ausgabe 15/2023)



SCHMIDTHACHENBACH

www.schmidthachenbach.de

Öffentliche Bekanntmachung der Ortsgemeinde Schmidhachenbach

1. Einsichtnahme in den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen

2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen

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

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

55756 Schmidhachenbach, 12.04.2023

Roger Stumm, Ortsbürgermeister

Kreisverwaltung Postfach 1240 55760 Birkenfeld
Birkenfeld Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 V/9

(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

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

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

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 11.05.2023

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-
Rhaunen
Brühlstraße 16
55756 Herrstein

Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen 55756 Herrstein		
Eing. 19. Juni 2023		
	1.2	

Vollzug der Gemeindeordnung (GemO)

1. Nachtragshaushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 der Ortsgemeinde Schmidhachenbach und Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Ihr Schreiben vom 12.05.2023

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben vom 12.05.2023 haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Schmidhachenbach in der Sitzung am 11.05.2023 beschlossene 1. Nachtragshaushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 und Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 vorgelegt und die erforderlichen Genehmigungen beantragt.

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

I. Einleitung

Die Ortsgemeinde Schmidhachenbach konnte trotz der Erhöhung Realsteuerhebesätze auf das ab 01.01.2023 geltende neue Niveau der Nivellierungssätze für das Land Rheinland-Pfalz unter Verstoß gegen § 93 Abs. 4 GemO keinen ausgeglichenen Haushalt für das Haushaltsjahr 2023 verabschieden.

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

Der Haushalt der Ortsgemeinde Schmidhachenbach weist im Ergebnishaushalt des Jahres 2023 ein Saldo von -18.684,00 € aus, im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo 34.750,00 €. Der Finanzhaushalt des Jahres 2023 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben in Höhe von -6.573,00 € aus, für das Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo 46.688,00.

Die Ortsgemeinde Schmidhachenbach hat nach vorheriger Absprache mit der Kommunalaufsicht Anstrengungen unternommen, die Fehlbeträge zu verringern. So hat die Ortsgemeinde nach der Aufforderung durch die Kommunalaufsicht bei den Realsteuerhebesätzen die Hebesätze deutlich erhöht und liegt nun bei der Grundsteuer A bei 360 v.H., der Grundsteuer B bei 465 v.H. und der Gewerbesteuer bei 400 v.H.. Damit liegen die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Schmidhachenbach auf / über dem Niveau der neuen Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz. Dennoch verfehlt der vorgelegte Haushalt den gesetzlich in § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vorgeschriebenen Ausgleich für das Haushaltsjahr 2023 deutlich.

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

II. Entscheidungen

Nach Prüfung der vorliegenden Haushaltsunterlagen ergeht

zum Haushalt 2023 / 2024 folgende Entscheidung:

Gemäß § 95 Abs. 4 und § 103 Abs. 2 GemO i. V. m. § 95 Abs. 1 und 2 GemO erteilen wir Ihnen hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für die in § 2 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Schmidhachenbach für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 festgesetzten Gesamtbetrag für vorgesehene Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von

400.000,00 € im Haushaltsjahr 2023.

Den Investitionskredit wird zur Finanzierung des Neubaugebietes in der Ortsgemeinde Schmidhachenbach genehmigt.

Die Haushaltssatzung bedarf gem. § 95 Abs. 4 GemO der Genehmigung für den Gesamtbetrag der Investitionskredite. Gemäß § 103 Abs. 2 GemO ist die beabsichtigte Kreditaufnahme unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft zu prüfen. Dabei ist insbesondere darauf zu achten, dass die vorgesehenen Kreditaufnahmen und die daraus erwachsenden Kreditdienstverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Schmidhachenbach in Einklang stehen.

Als Indikator für die Leistungsfähigkeit kann die sog. „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden. (Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO). Wie nachfolgend dargestellt, weist die Ortsgemeinde Schmidhachenbach für das laufende Haushaltsjahr eine „Freie Finanzspitze“ von -30.063,00 € aus.

Freie Finanzspitze

	2023	2024	2025	2026
Freie Finanzspitze	-30.063,00 €	34.496,00 €	39.609,00 €	39.382,00 €

Damit ist die Ortsgemeinde Schmidthachenbach, abgesehen vom aktuell laufenden Haushaltsjahr 2023 als finanziell leistungsfähig anzusehen.

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

III. Unbedenklichkeitsbestätigung

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

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag



Birgit Werle

Öffentliche Bekanntmachung

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

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

Die Nachtragshaushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 30.06.2023 bis einschließlich 10.07.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, während der Dienstzeit öffentlich aus.

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

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.“

Schmidthachenbach, den 21.04.2023

Roger Stumm, Ortsbürgermeister

Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Schmidthachenbach für die Jahre 2023 / 2024 vom 21.06.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 11. Mai 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	584.798,00 Euro	560.428,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	603.482,00 Euro	525.678,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-18.684,00 Euro	34.750,00 Euro
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	552.990,00 Euro	529.240,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	559.563,00 Euro	482.552,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-6.573,00 Euro	46.688,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- / Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	218.350,00 Euro	195.400,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	173.040,00 Euro	127.800,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.310,00 Euro	67.600,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	400.000,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	438.737,00 Euro	114.288,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-38.737,00 Euro	-114.288,00 Euro
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.171.340,00 Euro	724.640,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.171.340,00 Euro	724.640,00 Euro

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2023 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	400.000,00 Euro
zusammen auf	400.000,00 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

§ 5 Steuersätze

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

	2023	2024
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	360 %	360 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	400 %	400 %

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

- für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
- für den zweiten Hund	60,00 Euro	60,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	70,00 Euro	70,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	1.000,00 Euro	1.000,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	2.751.206,22 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.748.064,29 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.738.437,29 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.719.753,29 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.754.503,29 Euro

*Schmidthachenbach, den 21.06.2023
Roger Stumm, Ortsbürgermeister*