

Ortsgemeinde  
**Sensweiler**



Verbandsgemeinde  
**Herrstein-Rhaunen**

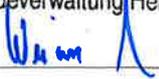
Landkreis  
**Birkenfeld**

**Haushaltssatzung  
und  
Haushaltsplan**

**Haushaltsjahre  
2024 / 2025**

## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschlussfassung	3
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Stellenplan	26
Teilhaushalte - Zusammenfassung	27
Übersicht Teilhaushalte	28
Ergebnishaushalt - Gesamt	30
Finanzhaushalt - Gesamt	34
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	40
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	56
Investitionsübersicht	72
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	73
Schuldenübersichten	74
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	76
Schlussbilanz 2020 (letzter Jahresabschluss)	77
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	83
Schreiben Kreisverwaltung Birkenfeld (Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde)	84
Bekanntmachung Haushaltssatzung	86

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
1	<p><b>Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025</b></p> <hr/> <p><b><u>Sachverhalt/Rechtslage:</u></b></p> <p>Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.</p> <p>Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2024 und 2025) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.</p> <p>Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.</p> <p><b><u>Beschluss:</u></b></p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.</p> <p><b><u>Abstimmungsergebnis:</u></b></p>	6	0	0
	<p>1. Für die Richtigkeit des Auszuges.                  2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich ... 1.2</p> <p>55756 Herrstein, den ..... 11.07.2024.....                  Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen                  Im Auftrag: </p>			

1.2

# Ortsgemeinde Sensweiler (81)

- Gemeinderat -

Sitzung Nr. 49 vom 16.05.2024

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss  - öffentlicher Teil -	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthaltung
1	<p><b><u>Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025</u></b></p> <p>Frau Schneberger-Schwinn von der VG Herrstein informiert über die Haushaltspläne 2024 und 2025. Offene Fragen aus dem Gemeinderat können geklärt werden.</p> <p><b>Unterbrechung von 20:30 bis 20:42 Uhr:</b> <b>Horst Schmidt</b> wundert sich über 55.000,00€ für die Baumaßnahme Radweg. In einer früheren Sitzung des Gemeinderates wurde beschlossen, dass die Ortsgemeinde nichts für die 50 cm Verbreiterung auf 3 m des Wirtschaftsweges zuzahlen muss. Der Bürgermeister wird diesem Beschluss aus den Jahren 2014/2015 heraussuchen lassen.</p> <p><b>Horst Emmerich</b> fragt an, warum die Kindergartenumlage für die Gemeinden um fast 100% angehoben wurde.</p> <p>20:38 Uhr Joachim Ströher verlässt die Sitzung und ist bei der Abstimmung nicht zugegen.</p>			

# HAUSHALTSSATZUNG

## der Ortsgemeinde Sensweiler

für die Jahre 2024 / 2025 vom 07. 06. 2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 16. Mai 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2024</u>	<u>2025</u>
1. im <u>Ergebnishaushalt</u>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	842.154,00 Euro	649.072,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	728.255,00 Euro	714.391,00 Euro
<b><u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u></b>	<b><u>113.899,00 Euro</u></b>	<b><u>-65.319,00 Euro</u></b>
2. im <u>Finanzhaushalt</u>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	804.331,00 Euro	612.633,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	665.376,00 Euro	651.143,00 Euro
Saldo der <b>ordentlichen</b> Ein- und Auszahlungen	138.955,00 Euro	-38.510,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der <b>außerordentlichen</b> Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	74.650,00 Euro	1.000,00 Euro
Saldo der Ein-/Auszahlungen aus <b>Investitionstätigkeit</b>	-74.650,00 Euro	-1.000,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	55.472,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	64.305,00 Euro	15.962,00 Euro
Saldo der Ein-/Auszahlungen aus <b>Finanzierungstätigkeit</b>	-64.305,00 Euro	39.510,00 Euro
der <b><u>Gesamtbetrag der Einzahlungen</u></b> auf	<b><u>804.331,00 Euro</u></b>	<b><u>668.105,00 Euro</u></b>
der <b><u>Gesamtbetrag der Auszahlungen</u></b> auf	<b><u>804.331,00 Euro</u></b>	<b><u>668.105,00 Euro</u></b>

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das

Haushaltsjahr 2024 auf 90.000,00 Euro

Haushaltsjahr 2025 auf 156.000,00 Euro.

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	380 %	380 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %

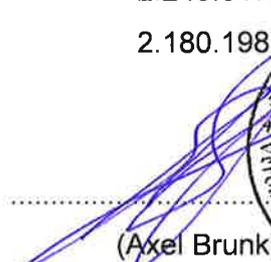
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

- für den ersten Hund	55,00 Euro	55,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	120,00 Euro	120,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

### § 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	2.228.080,10 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.182.379,31 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.210.294,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.131.618,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.245.517,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	2.180.198,21 Euro

Sensweiler, den 07. 06. 2024

  
(Axel Brunk)  
Ortsbürgermeister

  
(Siegel)

# Haushaltsplan 2024 / 2025

## Vorbericht

### Ortsgemeinde Sensweiler



## Funktion des Vorberichts

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

## Vorwort

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

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

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

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

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

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

## Gliederung des Vorberichts

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

## 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-9.745,03
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	97.844,96
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-45.700,79
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	27.914,90
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-78.676,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	113.899,00
7	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-65.319,00
8	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)</b>		<b>40.218,04</b>
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-61.397,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.888,00
11	<b>Summe</b>		<b>-83.066,96</b>

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

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in Euro			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	-6.416,93	14.915,92	0,00	-21.332,85
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	103.747,64	14.704,69	0,00	89.042,95
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-19.796,15	15.428,56	0,00	-35.224,71
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	6.306,27	15.560,13	0,00	-9.253,86
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-56.508,00	15.693,00	0,00	-72.201,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	138.955,00	15.827,00	0,00	123.128,00
7	2. Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-38.510,00	15.962,00	0,00	-54.472,00
8	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>		127.777,83	108.091,30	0,00	19.686,53
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-34.587,00	15.843,00	0,00	-50.430,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-35.530,00	12.017,00	0,00	-47.547,00
11	<b>Summe</b>		57.660,83	135.951,30	0,00	-78.290,47

### 1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	-45.700,79	2.182.379,31
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	27.914,90	2.210.294,21
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2023	-78.676,00	2.131.618,21
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2024	113.899,00	2.245.517,21
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2025	-65.319,00	2.180.198,21
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2026	-61.397,00	2.118.801,21
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2027	-61.888,00	2.056.913,21

## **2. Haushaltsjahr**

### **2.1. Rahmenbedingungen**

#### **2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen**

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

#### **2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

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

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

### **2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung**

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

### **2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen**

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

### **2.1.5. Reform des kommunalen Finanzausgleichs**

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

### **2.1.6. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht**

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

## 2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2024 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 842.154 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 728.255 Euro. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 649.072 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 714.391 Euro festgesetzt.

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2024 ein Überschuss in Höhe von **113.899 Euro** und im Jahr 2025 ein Fehlbetrag von **-65.319 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Die (nicht zahlungswirksamen) Auflösungen von Sonderposten aus Zuschüssen und Einmalbeiträgen sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. In 2024 betragen die Netto-Abschreibungen 24.056 Euro und in 2025: 25.809 Euro.

Weiterhin sind jährliche Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen in Höhe von 1.500 Euro im Plan enthalten (für den Ortsbürgermeister) sowie Auflösungen von Ehrensoldrückstellungen in Höhe von 500 Euro (für den ehemaligen Ortsbürgermeister). Diese Aufwendungen und Erträge sind ebenfalls nicht zahlungswirksam.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2024 insgesamt 86.304 Euro an Personalaufwendungen in den Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigung für den Ortsbürgermeister bzw. Beigeordneten, die Ehrensoldzahlungen an den ehemaligen Ortsbürgermeister sowie um die Entgeltkosten des Gemeindearbeiters, der Saisonaushilfskraft, der Kraft für die Betreuung des Gemeindehauses sowie der Reinigungskraft für das Gemeindehaus. In 2025 betragen die Personalaufwendungen insgesamt 87.760 Euro. Die Personalkosten des Gemeindearbeiters und der Saisonaushilfskraft werden nach festgelegten Prozentanteilen auf die Produkte 112001 (Personal - 40%), 541101 (Straßen - 20%), 551001 (Öffentliches Grün - 15%), 553001 (Friedhof - 12%), 555901 (Wirtschaftswege - 6% und 573102 (Gemeindehaus - 7%) aufgeteilt.

Bei Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) sind neben den o.g. Aufwandsentschädigungen und Zuführungen zu Rückstellungen noch 500 Euro für den jährlichen Neujahrsempfang und für den Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen, 200 Euro für Verfügungsmittel und 500 Euro für Ehrengaben anl. von runden Geburtstagen, Goldenen Hochzeiten und sonstigen Jubiläen eingeplant.

Unter dem Produkt 114001 (Zentrale Dienste) wurde für die Unterhaltung und den Betrieb des Gemeindetraktors ein Betrag in Höhe von 3.000 Euro festgesetzt (für Reparaturen, Kfz.-Versicherung und Steuer, TÜV, Kraftstoff, etc.). Weiterhin wurde für die Unterhaltung der Maschinen (Rasenmäher, Freischneider, Heckschere, etc.) ein Betrag von 500 Euro vorgesehen. Für Neuanschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern unter 800 Euro (z.B. Drucker, Büromögel, etc.) wurden 750 Euro veranschlagt. Für Büromaterial und Internetgebühren wurde ein Ansatz von 600 Euro veranschlagt. Jährliche Zuschüsse der Ortsgemeinde für örtliche Vereine bzw. für die Kriegsgräberfürsorge sind in Höhe von 250 Euro geplant. Die jährlichen Mitgliedsbeiträge der Ortsgemeinde in Höhe von insgesamt 700 Euro sind ebenfalls berücksichtigt.

Im Bereich des Bauhofes (Produkt 114301), der im ehem. Feuerwehrhaus untergebracht ist, sind 500 Euro für die Anschaffung von geringwertigen Ausrüstungsgegenständen und kleineren Maschinen eingeplant (z.B. Werkzeuge, Sicherheitsbekleidung Gemeindearbeiter, u.ä.). Die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten schlagen mit insgesamt 1.200 Euro zu Buche.

Für die Brauchtumpflege bei Produkt 281001 (Heimat- und sonstige Kulturpflege) sind 800 Euro veranschlagt. Hierunter fallen: Kranz Volkstrauertag, Martinsbrezeln, Seniorenfeier, Oktoberfest, Gemeindeabend, Weihnachtsbaum und -beleuchtung, Silvesterveranstaltung, etc.

Beim Produkt Kindergärten (365201) wurde der Ansatz für die Kindergartenumlage in 2024 auf 63.780 Euro entsprechend den Vorberechnungen der Verwaltung festgesetzt. Auch für die Folgejahre wurde dieser Betrag eingeplant. Grund für den starken Anstieg der Umlage sind die steigenden Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung und für das Personal der Kindergärten auf VG-Ebene.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurde mit einem Betrag in Höhe von 100 Euro veranschlagt.

Für den Ausbau der Breitbandversorgung sind bei Produkt 536101 (Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur) als Eigenanteil 2.180 Euro im Haushaltsjahr 2024 eingeplant.

Beim Produkt 541101 (Straßen) wurden die Unterhaltungskosten im Straßenbereich für beide Haushaltsjahre mit 10.000 Euro veranschlagt. Hiermit sollen Bordstein- und Rissesanierungen durchgeführt werden. Der Haushaltsansatz für die Folgejahre beträgt 2.000 Euro.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden Strombezugskosten von 2.200 Euro eingeplant. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an das OIE ein Betrag von 3.000 Euro vorgesehen.

Der Landesbetrieb Mobilität hat im Bereich der Bundesstraße 422 einen kombinierten Rad- und Wirtschaftsweg zwischen Allenbach und Kempfeld/Katzenloch errichtet. Der Radweg soll in 2024 eröffnet werden. Danach gehen Bau- und Unterhaltungslasst sowie die Verkehrssicherungspflicht für den neuen Rad- und Wirtschaftsweg innerhalb der Gemarkung Sensweiler auf die Ortsgemeinde über. Hierfür erhält die Gemeinde vom Bund einen einmaligen Ablösebetrag von ca. 194.000 Euro. Die Kosten für den Radweg (Mehrkosten für die Verbreiterung von 2,5 auf 3 Meter) betragen voraussichtlich 55.000 Euro und sind im Investitionsplan vorgesehen. Die Einnahmen und Ausgaben sind beim Produkt 541106 (Fahrradweg) berücksichtigt. Sie waren bereits im Haushalt für das Jahr 2022 vorgesehen, jedoch hat sich die Maßnahme verzögert. Daher wurden die Ansätze vorgetragen und erneut eingeplant.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wurde der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. In 2024 beträgt der Anteil unverändert 0,49 Euro pro m<sup>2</sup>. Bei einer Straßenfläche von 12.663 m<sup>2</sup> ergibt sich ein Kostenanteil in Höhe von 6.205 Euro.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 11.000 Euro geschätzt

Beim Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurden für die Unterhaltung der Ortslage 500 Euro eingeplant.

Beim Friedhof (Produkt 553001) wurden 1.000 Euro für die Unterhaltung des Friedhofs eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 900 Euro veranschlagt.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurde entsprechend dem Forstwirtschaftsplan 2024, der vom Ortsgemeinderat am 09.11.2023 beschlossen wurde, ein Ergebnis von -3.720 Euro eingeplant. Mit einer ähnlichen Entwicklung wird auch im Folgejahr gerechnet. Zu gegebener Zeit wird diesbezüglich aber ein Forstwirtschaftsplan für 2025 zu beraten und zu beschließen sein.

Die Landpacht wurde unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) mit 1.490 Euro veranschlagt. Ebenfalls ist die Kostenerstattung des Abfallwirtschaftsbetriebes für die Biomüllcontainer und Altglascontainer mit 515 Euro jährlich berücksichtigt.

Unter dem Produkt Wirtschaftswege (555901) sind 1.000 Euro für die Unterhaltung der Wirtschaftswege enthalten. Die tatsächlich entstandenen Kosten (Unterhaltungskosten und Lohnkosten Gemeindearbeiter) werden am Jahresende durch die Jagdgenossenschaft erstattet, sodass das Produkt Wirtschaftswege letztlich mit einem Ergebnis von +/- 0 Euro abschließt.

Beim Produkt 573102 (Bürgerhaus) wurden als Erträge 15.000 Euro aus Benutzungsgebühren und 20.000 Euro aus Getränkeverkäufen eingeplant. Hinzu kommt noch die Kostenerstattung der Kreissparkasse für die Übernahme der Reinigungs- und Verkehrssicherungspflicht in Höhe von 1.840 Euro. Demgegenüber stehen die Unterhaltungs- und die Bewirtschaftungskosten. Letztere betragen 13.250 Euro (2024) bzw. 13.500 Euro (2025). Im Rahmen der Unterhaltung ist in 2024 die Renovierung der Hallenfassade vorgesehen, der Ansatz hierfür beträgt 20.000 Euro. In den Folgejahren stehen für die Unterhaltung Mittel von 2.000 Euro bereit. Weiterhin sind Aufwendungen für geringwertige Ausrüstungsgegenstände (500 Euro), Lebensmittel- und Getränkeinkäufe (zusammen 12.250 Euro) und Internetgebühren (600 Euro) eingeplant.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A in allen Haushaltsjahren mit 4.050 Euro veranschlagt. Die Grundsteuer B ist im Haushaltsjahr 2024 mit 48.750 Euro und im Haushaltsjahr 2025 mit 49.000 Euro eingeplant. Für die Gewerbesteuer wurden 75.000 Euro entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll eingeplant.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie die Ausgleichsleistungen gem. § 28 LFAG wurden anhand den ab 2024 und bis 2026 geltenden neuen gemeindeeigenen Schlüssel und unter Berücksichtigung der aktuellen Steuerschätzung (Oktober 2023) entsprechend angepasst. Die neuen Schlüssel für die Einkommensteueranteile und die Ausgleichsleistungen sowie für die Umsatzsteueranteile haben sich gegenüber den bisherigen Schlüssel für die Ortsgemeinde Sensweiler etwas verschlechtert. Die Ortsgemeinde Sensweiler erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert liegt. In 2024 betragen die Schlüsselzuweisungen A 105.124 Euro. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde im Haushaltsrundsreiben vom 04.12.2023 für 2024 auf 1.122,65 Euro festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Sensweiler im Berechnungszeitraum betrug 839,83 Euro. Gemäß neuem LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 282,82 Euro pro Einwohner als Schlüsselzuweisungen A gewährt.

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2020: 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuererinnahmen errechnet sich in 2024 eine Gewerbesteuerumlage von 6.908 Euro. Der Kreisumlagesatz beträgt voraussichtlich 42 v.H. und die VG-Umlage wurde mit 34 v.H. eingeplant. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Sensweiler in 2024 = 4.519,74 Euro. Die gesamte Umlagebelastung in 2024 beträgt somit 343.500 Euro.

Insgesamt beträgt der Überschuss bei diesem Produkt 126.401 Euro (in 2024) bzw. 122.270 Euro (in 2025).

Bei Produkt 612001 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft) sind die Zinseinnahmen und -ausgaben geplant. Bei den Zinsausgaben sind insbesondere die Darlehenszinsen zu erwähnen. Diese betragen zusammen 1.357 Euro (in 2024) bzw. 1.222 Euro (in 2025). Auf der Ertragsseite werden 4.500 Euro aus der Verzinsung des Geldmittelbestandes der Ortsgemeinde erwartet (Annahme: durchschnittlich rund 150.000 Euro x 3% Zinsen).

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Erträge im Haushaltsjahr 2024 ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken. Im Haushaltsjahr 2025 dagegen, reichen die Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu decken.

-----

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von **804.331 Euro** im Jahr 2024. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Gesamtvolumen an Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von **668.105 Euro** festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich im Jahr 2024 wird dadurch erreicht, dass bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 ein Betrag in Höhe von 48.478 Euro dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt wird kann. Im Jahr 2025 muss dagegen bei Konto 695295 ein Betrag von 55.472 Euro dem Kassenbestand entnommen werden.

Der **Kassenbestand (liquide Mittel)** der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 191.241,55 Euro. Da die Haushaltsjahre 2021, 2022 und 2023 noch nicht abgeschlossen sind, können keine endgültigen Kassenbestände für diese Jahre angeführt werden. Die vorläufigen betragen zum 31.12.2021 = 157.301,84 Euro, zum 31.12.2022 = 120.402,77 Euro und zum 31.12.2023 = 242.580,03 Euro. Durch die geplante Zuführung 2024 steigt der Geldmittelbestand zum **31.12.2024** voraussichtlich auf **291.058,03 Euro** und durch die geplante Entnahme in 2025 sinkt er zum **31.12.2025** voraussichtlich auf **235.586,03 Euro**.

Die Ansätze des Finanzhaushaltes wurden im Wesentlichen aus dem Ergebnishaushalt übernommen. Daneben sind zusätzlich die Investitionen dargestellt (siehe auch Investitionsplan).

Investitionsauszahlungen 2024:

Erwerb eines Aufsitzmähers	17.000,00 EUro
Errichtung Radweg	55.000,00 Euro
Kauf einer Gläserspülmaschine für das Bürgerhaus	<u>2.650,00 Euro</u>
	74.650,00 Euro

Investitionseinzahlungen sind in 2024 nicht vorhanden.

**Somit Saldo aus Investitionstätigkeit 2024** **-74.650,00 Euro**

Investitionsauszahlungen 2025:

Anschaffung von Vermögensgegenständen für das Bürgerhaus	1.000,00 Euro
--	---------------

Investitionseinzahlungen sind in 2025 nicht vorhanden.

**Somit Saldo aus Investitionstätigkeit 2025** **-1.000,00 Euro**

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt mit eigenen Geldmitteln.

Der Schuldenstand zum 31.12.2023 betrug 193.114,30 Euro. Abzüglich der Tilgungen in 2024 in Höhe von 15.826,79 Euro wird der **Schuldenstand zum 31.12.2024 = 177.287,51 Euro** betragen.

Die Tilgungen in 2025 betragen 15.961,91 Euro, der **Schuldenstand zum 31.12.2025** sinkt dadurch auf **161.325,60 Euro**.

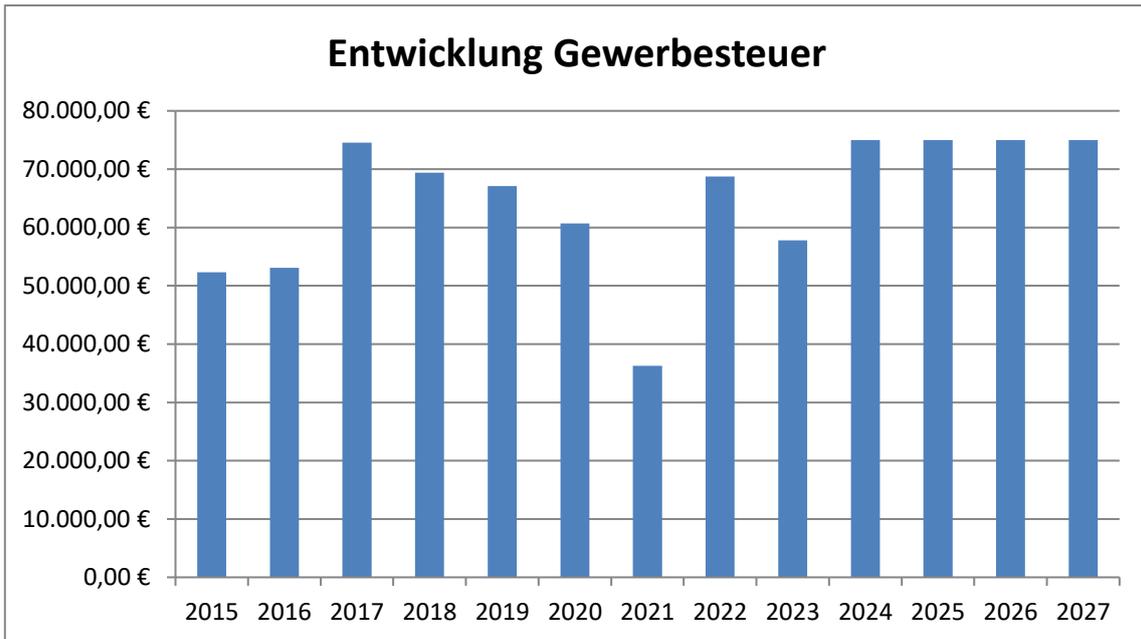
Zusammen mit den Zinsen von 1.357,21 Euro (2024) bzw. 1.222,09 Euro (2025) beträgt der jährliche Schuldendienst 17.184,00 Euro.

Bei einer Einwohnerzahl von 404 (zum 31.12.2023) beträgt die pro-Kopf-Verschuldung in 2024 = 438,83 € und in 2025 = 399,32 Euro. Im Landesdurchschnitt beträgt die pro-Kopf-Verschuldung 335,00 Euro in Gemeinden unter 1.000 Einwohnern (Schuldenstatistik Stand 2021).

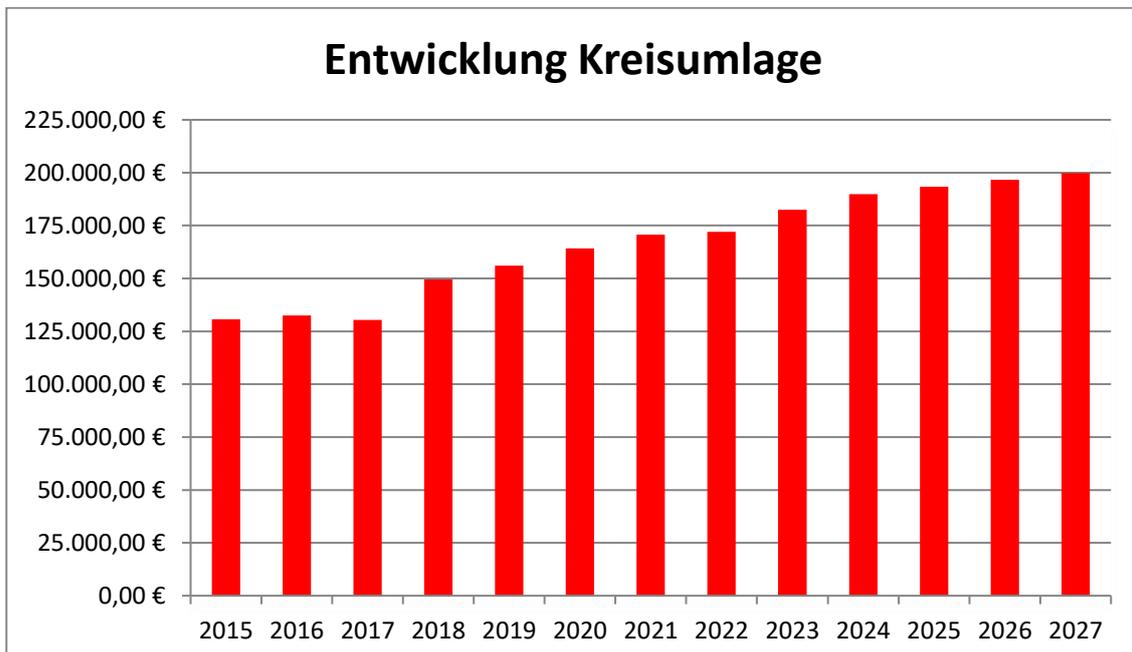
Die Darlehensentwicklung ergibt sich aus dem Schuldenübersichten.

Die **freie Finanzspitze** in 2024 ist positiv, in den Folgejahren werden negative freie Finanzspitzen erwartet. Die freien Finanzspitzen betragen: **2024: 123.128 Euro, 2025: -54.472 Euro, 2026: -50.430 Euro und 2027: -47.546 Euro.**

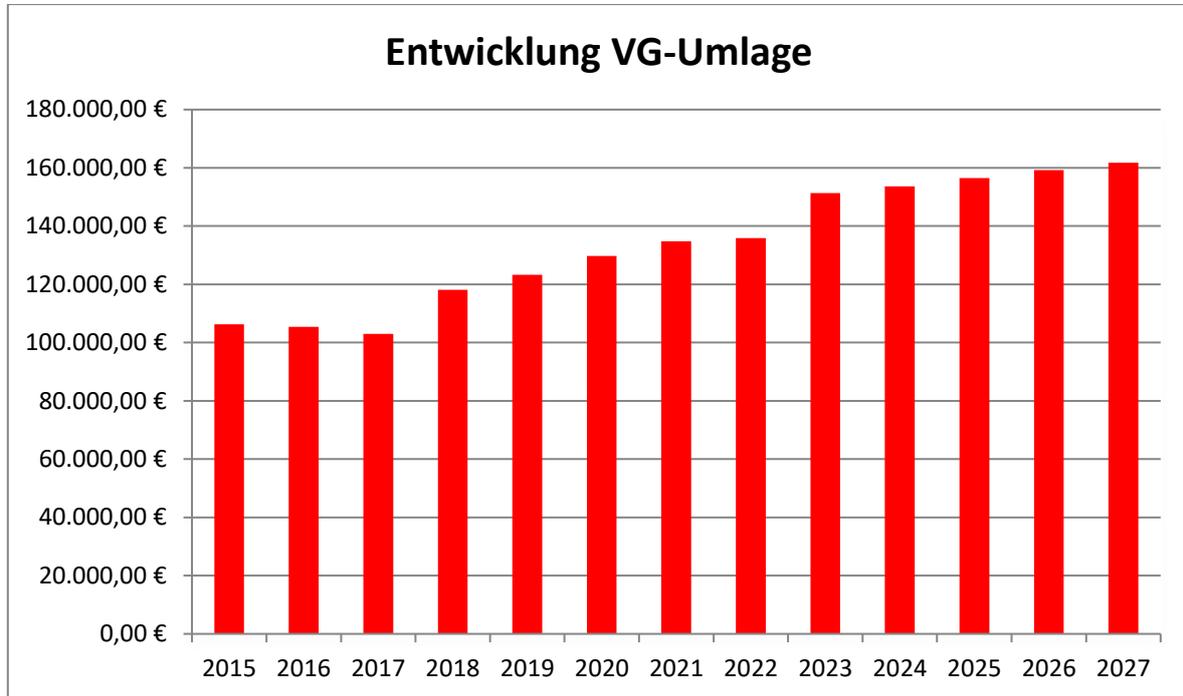
Die Steuerhebesätze betragen bei der Grundsteuer A 380 v.H., bei der Grundsteuer B 465 v.H. und bei der Gewerbesteuer 380 v.H. Die Hebesätze liegen damit bei der Grundsteuer A über und bei der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer bei den derzeitigen Nivellierungssätzen.



Die Höhe der Gewerbesteuer unterliegt z.T. erheblichen Schwankungen. Die höchsten Gewerbesteuerstände der vergangenen Jahre waren in 2017 und 2022 zu verzeichnen, die niedrigsten in 2015 und 2021. Für die Jahre 2024 bis 2027 sind Gewerbesteuerereinnahmen von 75.000 Euro pro Jahr, entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, eingeplant.



Der Kreisumlagesatz für das Haushaltsjahr 2024 beträgt voraussichtlich 42,00%. Damit hat der Landkreis den Umlagesatz gegenüber dem Jahr 2023 um 1,00% erhöht. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ebenfalls mit 42,00% kalkuliert.



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

### 2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Sensweiler betrug zum 30.06.2022 insgesamt 418 Einwohner. Zum 30.06.2023 betrug die Einwohnerzahl 413 und zum 31.12.2023 = 404.

### 2.4. Ergebnishaushalt

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

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

Der Ergebnishaushalt 2024 weist Erträge von insgesamt 842.154 Euro und Aufwendungen von insgesamt 728.255 Euro aus. Somit ergibt sich ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) in Höhe von 113.899 Euro (Posten E 23).

Für das Haushaltsjahr 2025 sind Erträge von insgesamt 649.072 Euro und Aufwendungen von insgesamt 714.391 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) in Höhe von -65.319 Euro (Posten E 23).

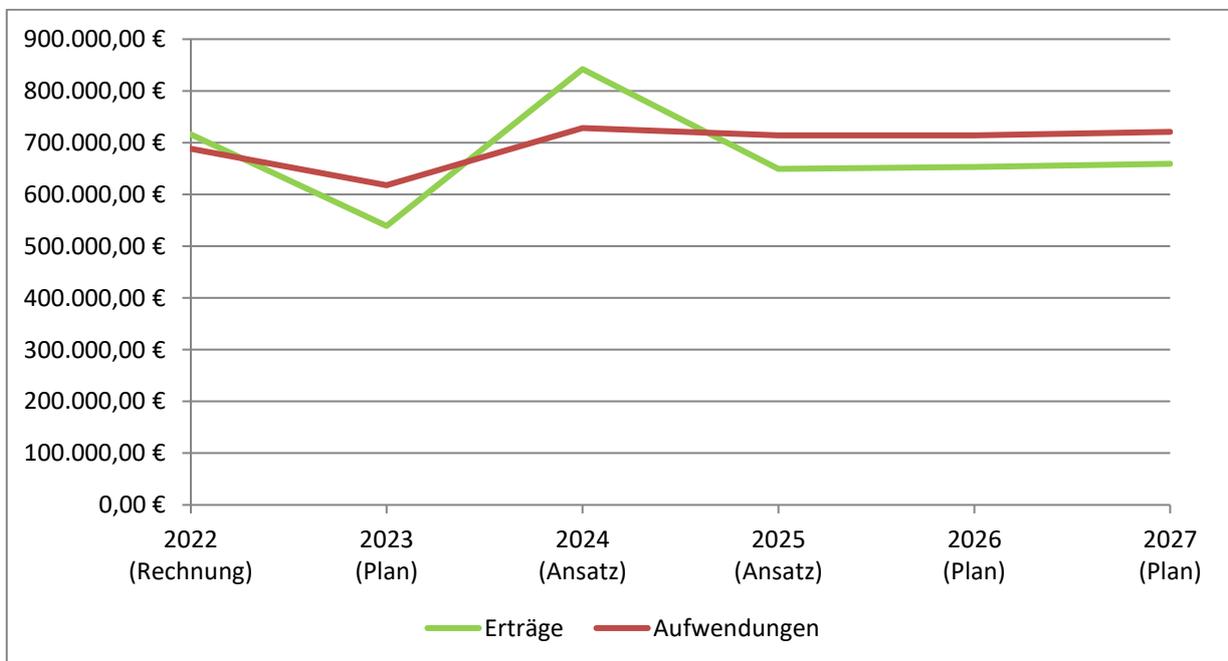
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	715.915,56	538.977,00	837.454,00	644.372,00	648.129,00	654.352,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	686.573,30	616.192,00	726.798,00	713.069,00	712.786,00	719.593,00
<b>= Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E 16</b>	<b>29.342,26</b>	<b>-77.215,00</b>	<b>110.656,00</b>	<b>-68.697,00</b>	<b>-64.657,00</b>	<b>-65.241,00</b>
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	200,00	130,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	1.627,36	1.591,00	1.457,00	1.322,00	1.440,00	1.347,00
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>E 20</b>	<b>27.914,90</b>	<b>-78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>-65.319,00</b>	<b>-61.397,00</b>	<b>-61.888,00</b>
+ Außerordentliches Ergebnis	E 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>E 23</b>	<b>27.914,90</b>	<b>-78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>-65.319,00</b>	<b>-61.397,00</b>	<b>-61.888,00</b>

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge in 2024 ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo in Höhe von 110.656 Euro ergibt. Dieses Ergebnis verbessert sich noch etwas durch Zinserträge per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 113.899 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 113.899 Euro.

Im Jahr 2025 reichen die laufenden Erträge nicht aus, um die laufenden Aufwendungen zu decken. Dadurch ergibt sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo in Höhe von -68.697 Euro. Durch den positiven Saldo der Zinserträge verbessert sich das ordentliche Ergebnis noch geringfügig. Dennoch kommt es letztlich zu einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -65.319 Euro.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht, dass die Erträge in 2024 ausreichen, um die Aufwendungen zu decken, in den Folgejahren aber nicht mehr.



### 2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

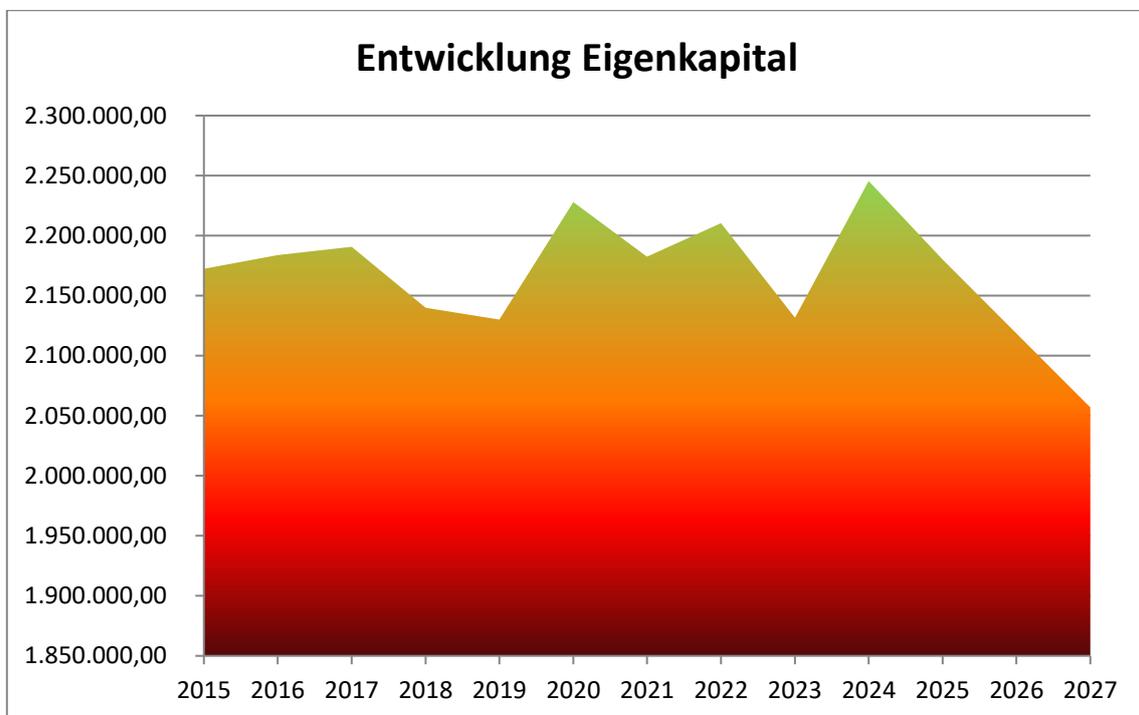
Aufgrund des positiven Jahresergebnisses in 2024 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreicht. Dagegen ist der Haushaltsausgleich in 2025 nicht erreicht, da hier ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen wird.

### 2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

### 2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

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



## 2.5. Finanzhaushalt

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

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

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

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	6.306,27	-56.508,00	<b>138.955,00</b>	<b>-38.510,00</b>	-34.587,00	-35.530,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-27.645,21	-1.500,00	<b>-74.650,00</b>	<b>-1.000,00</b>	-1.000,00	-1.000,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-21.338,94	-58.008,00	<b>64.305,00</b>	<b>-39.510,00</b>	-35.587,00	-36.530,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	15.560,13	15.693,00	<b>15.827,00</b>	<b>15.962,00</b>	15.844,00	12.016,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-15.560,13	-15.693,00	<b>-15.827,00</b>	<b>-15.962,00</b>	-15.844,00	-12.016,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	36.899,07	73.701,00	<b>-48.478,00</b>	<b>55.472,00</b>	51.431,00	48.546,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 39	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	21.338,94	58.008,00	<b>-64.305,00</b>	<b>39.510,00</b>	35.587,00	36.530,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	21.338,94	58.008,00	<b>-64.305,00</b>	<b>39.510,00</b>	35.587,00	36.530,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	-9.253,86	-72.201,00	<b>123.128,00</b>	<b>-54.472,00</b>	-50.431,00	-47.546,00
Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2024: 138.955 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 15.827 Euro zu decken. Zusätzlich müsste der Saldo ausreichen, um den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken. Ein solcher ist allerdings nicht vorhanden.

Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -38.510 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 15.962 Euro zu decken. Auch hier ist kein Mindest-Rückführungsbetrag abzudecken.

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

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

### 2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

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

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

### 2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 74.650 Euro eingeplant. Diesen stehen keine Einzahlungen entgegen, sodass sich ein Investitionssaldo von -74.650 Euro ergibt.

Im Haushaltsjahr 2025 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 1.000 Euro geplant. Auch hier stehen keine Einzahlungen entgegen und der Investitionssaldo beträgt -1.000 Euro.

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

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:



## 2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

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

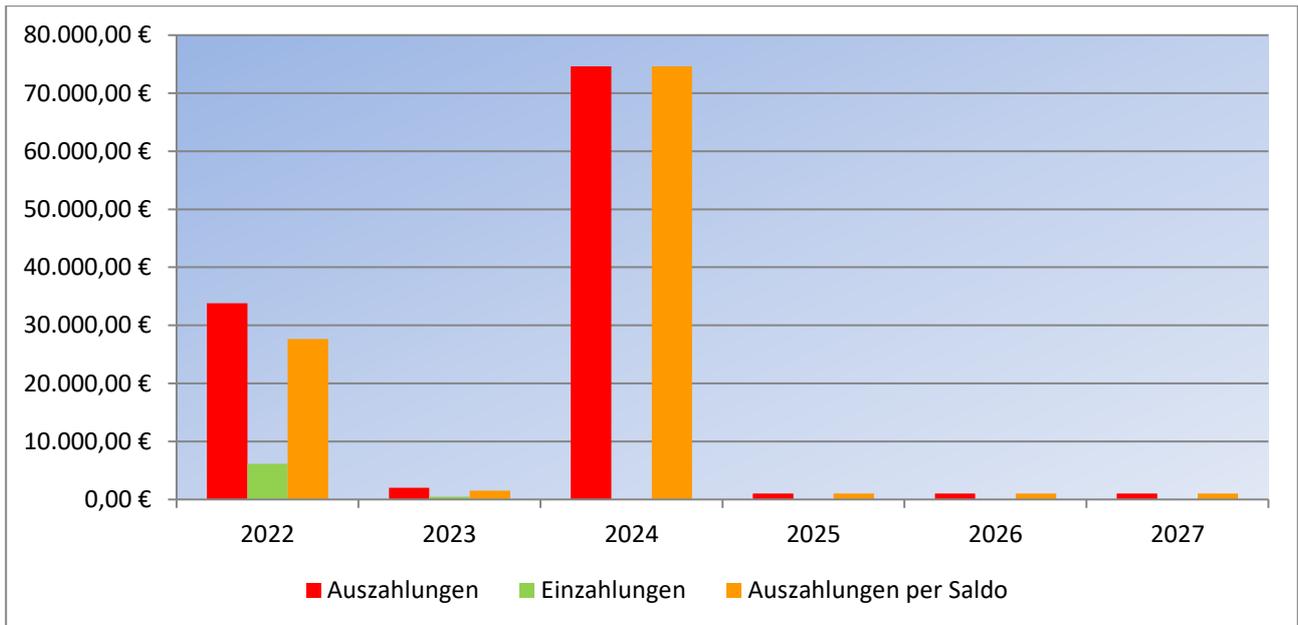
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

## 3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2024 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 74.650 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 ergibt sich eine Summe von 1.000 Euro an Auszahlungen.

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

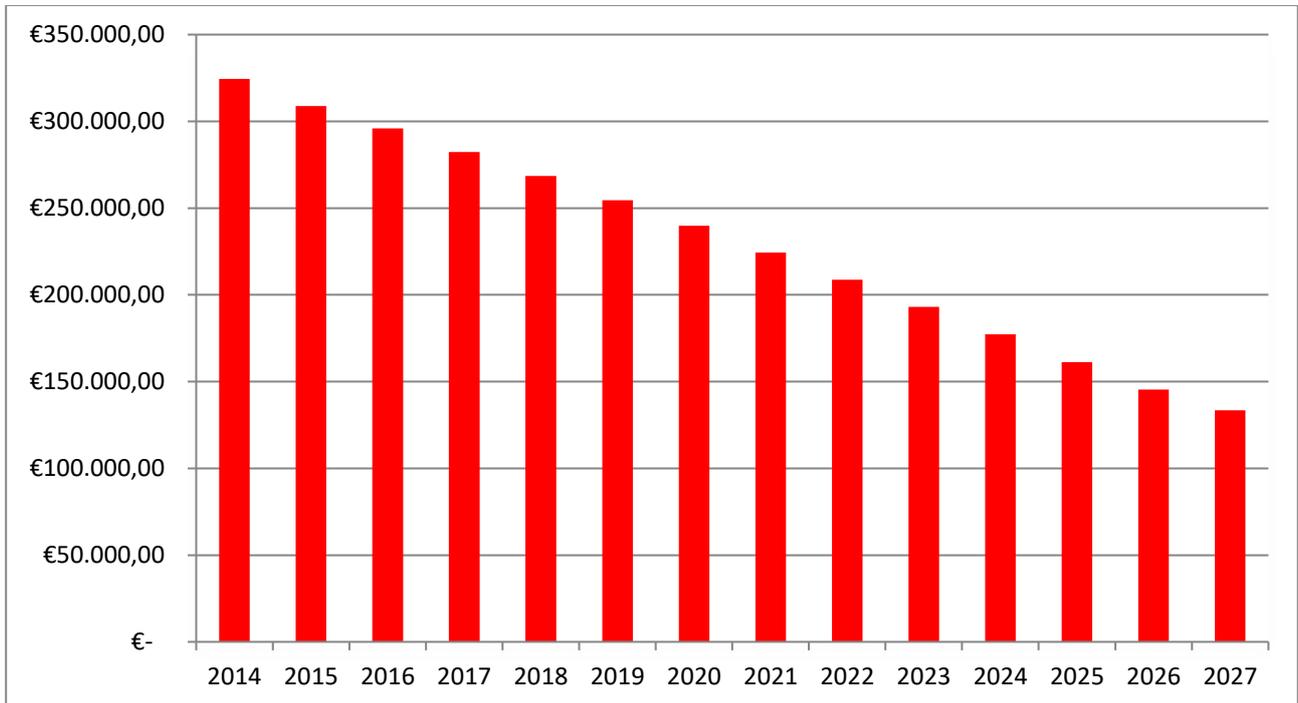
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2022 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2027 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



#### 4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€	€
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	208.807,17	193.114,30	177.287,51
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzgl. Schulübernahme durch Land (PEK-RP)	0,00	0,00	0,00
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (u.a. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
8	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>208.807,17</b>	<b>193.114,30</b>	<b>177.287,51</b>

#### 4.1. Entwicklung der Kredite



#### 4.2. Liquide Mittel

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

<b>Stand zum 31.12.2023</b>	<b>242.580,03 €</b>
voraussichtliche Zuführung 2024	48.478,00 €
<b>Stand zum 31.12.2024</b>	<b>291.058,03 €</b>
Voraussichtliche Entnahme 2025	-55.472,00 €
<b>Stand zum 31.12.2025</b>	<b>235.586,03 €</b>
Voraussichtliche Entnahme 2026	-51.431,00 €
<b>Stand zum 31.12.2026</b>	<b>184.155,03 €</b>
Voraussichtliche Entnahme 2027	-48.546,00 €
<b>Stand zum 31.12.2027</b>	<b>135.609,03 €</b>

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

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

Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024 + 2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum (Haushaltsjahre 2018 – 2022)	2018 bis 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse (Wochentag + Datum)	Freitag, 25.09.2020
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“ in Euro nach Nr. 3	56.383,29 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	665.376,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	33.268,80 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes (also 10 v.H.)	66.537,60 €
8	Abweichung in Euro (falls maßgebliche Investitionen in Vorjahren bzw. Planfolgejahren vorhanden sind) -Begründung: siehe unten-	keine
9	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)</b> -lfd. Nr. 4 + 6 + 8-	<b>89.652,09 €</b>
10	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt</b> -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	<b>156.189,69 €</b>

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

Der rechnerisch ermittelte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse gem. lfd. Nr. 9 + 10 wurde auf volle 1.000 € nach oben bzw. unten auf- bzw. abgerundet (2024 = 90.000 Euro, 2025 = 156.000 Euro) und in § 4 der Haushaltssatzung eingetragen.

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

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

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

Für die Ortsgemeinde haben zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse bestanden und damit entfällt eine solche Übersicht und Berechnung.

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

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

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

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

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

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

## **5. Stellenplan**

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

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

## **6. Ausblick / Allgemeines**

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Sensweiler muss weiterhin als angespannt und schwierig angesehen werden.

Der Kassenbestand der Ortsgemeinde bewegt sich zwar noch im positiven Bereich und in 2024 kann auch eine Zuführung zum Geldmittelbestand erfolgen. Dies gelingt allerdings nur durch die für 2024 erwartete Zahlung der Ablösesumme für den Radweg. In 2025 und den Folgejahren wird sich der Geldmittelbestand durch Entnahmen stetig verringern. Bei weiteren Entnahmen in gleichbleibender Höhe, wird der Geldmittelbestand spätestens im Jahr 2030 vollständig aufgebraucht sein.

Der Ergebnishaushalt ist im Jahr 2024 ausgeglichen. Für 2025 und die Folgejahre wird dagegen mit Fehlbeiträgen gerechnet.

Die freie Finanzspitze ist nur im Haushaltsjahr 2024 – bedingt durch die Ablösesumme für den Radweg – positiv, in allen Folgejahren ist die freie Finanzspitze negativ.

Im Bereich der Steuerhebesätze liegt die Ortsgemeinde bei der Grundsteuer A über und bei der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer auf dem Niveau der derzeitigen Nivellierungssätze.

Damit die Ortsgemeinde auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen kann, ist weiterhin eine strenge Haushaltsdisziplin erforderlich. Es gilt als oberstes Gebot die sparsame Mittelbewirtschaftung in allen Bereichen. Es sollten nur solche Aufwendungen/Auszahlungen geleistet werden, die unbedingt notwendig sind. Darüberhinaus sollte sich der Gemeinderat mit dem Thema Hebesatzerhöhungen befassen. Insbesondere bei der Grundsteuer B sollte eine Anpassung erfolgen.

# Stellenplan

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

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

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

# Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025 Hauptplan 2024

12.07.2024  
08:59:59

81 Sensweiler

Betragsangaben in EUR

## Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 75.229,45	- 167.576,00	- 15.745,00	- 190.967,00	- 184.647,00	- 185.900,00
2 Finanzwirtschaft	103.144,35	88.900,00	129.644,00	125.648,00	123.250,00	124.012,00
<b>Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:</b>	<b>27.914,90</b>	<b>- 78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>- 65.319,00</b>	<b>- 61.397,00</b>	<b>- 61.888,00</b>

## Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 85.885,62	- 73.207,00	- 113.817,00	- 109.686,00	- 107.406,00	- 111.996,00
2 Finanzwirtschaft	85.885,62	73.207,00	113.817,00	109.686,00	107.406,00	111.996,00
<b>Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:</b>	<b>0,00</b>					

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1120	Personal	112001	Personal
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1143	Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof	114301	Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof
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 Telekommunikationsinfrastrukturu	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu
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
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Rundweg "Geopark Krahloch"
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	573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke
5751	Tourismusförderung	575101	Tourismusförderung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

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

# Ergebnishaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	347.068,52	315.585,00	371.685,00	386.706,00	397.562,00	407.280,00
	401100   Grundsteuer A	3.902,48	4.130,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	401200   Grundsteuer B	38.576,56	38.600,00	48.750,00	49.000,00	49.250,00	49.500,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	68.745,47	42.600,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	206.801,94	201.000,00	213.770,00	226.996,00	236.845,00	245.662,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.648,49	5.400,00	4.397,00	4.535,00	4.635,00	4.723,00
	403300   Hundesteuer	3.270,41	3.355,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	21.123,17	20.500,00	22.418,00	23.825,00	24.482,00	25.045,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	109.174,95	112.468,00	341.013,00	132.910,00	125.811,00	122.501,00
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	71.048,00	87.200,00	105.124,00	92.338,00	85.171,00	81.848,00
	414410   Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund			212.430,00	18.430,00	18.430,00	18.430,00
	414420   Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	13.317,00					
	414430   Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	185,15	200,00	185,00	185,00	185,00	185,00
	414900   von übrigen Bereichen	3.352,46	4.354,00	4.375,00	4.442,00	4.510,00	4.582,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen	21.272,34	20.714,00	18.899,00	17.515,00	17.515,00	17.456,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.873,81	28.920,00	33.924,00	33.924,00	33.924,00	33.739,00
	432102   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	11.994,75	10.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	690,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	17.424,66	17.424,00	17.424,00	17.424,00	17.424,00	17.239,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	764,40	796,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.233,24	65.139,00	72.977,00	72.977,00	72.977,00	72.977,00
	441104   Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	126.563,31	45.968,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00
	441105   Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)	9.851,83	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	441199   Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	62.329,86	5.681,00				
	441202   Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	1.488,24	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.323,73	3.865,00	5.355,00	5.355,00	5.355,00	5.355,00
	442420   vom öffentlichen Bereich - vom Land		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442480   vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.840,65	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00

# Ergebnishaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	442482   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	519,55	525,00	515,00	515,00	515,00	515,00
	442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	11.963,53	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	14.241,31	13.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	462505   Konzessionsabgaben (19%)	10.445,31	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.796,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>715.915,56</b>	<b>538.977,00</b>	<b>837.454,00</b>	<b>644.372,00</b>	<b>648.129,00</b>	<b>654.352,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.227,54	81.697,00	88.804,00	90.260,00	91.747,00	93.264,00
	501100   Bürgermeister	6.622,00	7.224,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00
	501200   Beigeordnete	1.245,00	300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	46.006,84	46.920,00	50.295,00	51.300,00	52.326,00	53.373,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	843,21	785,00	863,00	881,00	899,00	917,00
	502910   Sonstige - Vergütungen	738,00	408,00	875,00	894,00	912,00	930,00
	503200   Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	3.630,83	3.638,00	3.960,00	4.038,00	4.119,00	4.202,00
	504200   Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	10.018,91	15.283,00	16.538,00	16.868,00	17.206,00	17.551,00
	504900   Sonstige - Sozialversicherung-	928,98	1.371,00	78,00	78,00	78,00	78,00
	508200   Arbeitnehmer - Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	347,77	268,00	1.411,00	1.417,00	1.423,00	1.429,00
	511300   ehrenamtlich Tätige - Versorgungsaufwendungen-	2.976,00	3.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00
	517100   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.870,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.214,21	151.251,00	218.457,00	196.537,00	188.797,00	189.057,00
	523100   Unterhaltung (keine Steuer)	54.921,96	4.600,00	23.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	523200   Bewirtschaftung (keine Steuer)	24.992,28	23.895,00	24.660,00	24.920,00	25.180,00	25.440,00
	523300   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	10.151,07	13.000,00	11.000,00	11.000,00	3.000,00	3.000,00
	523500   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	2.759,97	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	516,82	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.088,50	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	523903   Getränkeeinkauf (7%)			250,00	250,00	250,00	250,00
	523905   Getränkeeinkauf (19%)	8.065,90	7.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	292,09	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.190,94	10.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00

# Ergebnishaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.486,47	32.700,00	65.960,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00
	525500   Kostenerstattungen an private Unternehmen	6.539,74	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.177,39	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	529105   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	526,89	2.850,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	529205   Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	67.504,19	42.506,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00
E11	Abschreibungen	61.686,44	61.350,00	60.379,00	60.748,00	60.749,00	60.053,00
	539900   Sonstige Abschreibungen	61.686,44	61.350,00	60.379,00	60.748,00	60.749,00	60.053,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	313.794,81	312.674,00	350.658,00	357.024,00	362.993,00	368.719,00
	541900   an übrige Bereiche	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	5.665,81	3.924,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	171.993,00	172.300,00	189.829,00	193.347,00	196.646,00	199.810,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	135.886,00	136.200,00	153.671,00	156.519,00	159.189,00	161.751,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.650,30	9.220,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	562500   Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.514,54					
	563100   Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	1.197,52	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563900   Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	4.978,54	5.600,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	720,43	720,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	569200   Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	569300   Repräsentationen	239,27	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>686.573,30</b>	<b>616.192,00</b>	<b>726.798,00</b>	<b>713.069,00</b>	<b>712.786,00</b>	<b>719.593,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.342,26</b>	<b>- 77.215,00</b>	<b>110.656,00</b>	<b>- 68.697,00</b>	<b>- 64.657,00</b>	<b>- 65.241,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200,00	130,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	479900   Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		30,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.627,36	1.591,00	1.457,00	1.322,00	1.440,00	1.347,00
	575110   an inländische Kreditinstitute - an Banken	158,40	125,00	91,00	57,00	23,00	

# Ergebnishaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 7  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	804,43	775,00	746,00	717,00	687,00	658,00
	575140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	661,04	591,00	520,00	448,00	630,00	589,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	579900   Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)	3,49					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 1.427,36</b>	<b>- 1.461,00</b>	<b>3.243,00</b>	<b>3.378,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.353,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.914,90</b>	<b>- 78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>- 65.319,00</b>	<b>- 61.397,00</b>	<b>- 61.888,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>27.914,90</b>	<b>- 78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>- 65.319,00</b>	<b>- 61.397,00</b>	<b>- 61.888,00</b>

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	343.372,33	315.585,00	371.685,00	386.706,00	397.562,00	407.280,00
	601100   Grundsteuer A	4.059,40	4.130,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	601200   Grundsteuer B	38.687,20	38.600,00	48.750,00	49.000,00	49.250,00	49.500,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	61.514,60	42.600,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	209.002,76	201.000,00	213.770,00	226.996,00	236.845,00	245.662,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.656,50	5.400,00	4.397,00	4.535,00	4.635,00	4.723,00
	603300   Hundesteuer	3.328,11	3.355,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	22.123,76	20.500,00	22.418,00	23.825,00	24.482,00	25.045,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	87.543,74	91.506,00	322.114,00	115.395,00	108.296,00	105.045,00
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	71.048,00	87.200,00	105.124,00	92.338,00	85.171,00	81.848,00
	614410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund			212.430,00	18.430,00	18.430,00	18.430,00
	614420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	13.317,00					
	614430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	185,15	200,00	185,00	185,00	185,00	185,00
	614900   von übrigen Bereichen	2.993,59	4.106,00	4.375,00	4.442,00	4.510,00	4.582,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.898,93	10.700,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	632102   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	12.208,93	10.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	690,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.553,42	65.139,00	72.977,00	72.977,00	72.977,00	72.977,00
	641104   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	85.706,34	45.968,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00
	641105   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)	10.028,98	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	641199   Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	62.329,86	5.681,00				
	641202   Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)	1.488,24	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.086,81	3.865,00	5.355,00	5.355,00	5.355,00	5.355,00
	642420   vom öffentlichen Bereich - vom Land		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	642480   vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.840,65	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00
	642482   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)	479,55	525,00	515,00	515,00	515,00	515,00
	642900   von übrigen Bereichen	11.766,61	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	10.445,31	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	662505   Konzessionsabgaben (19%)	10.445,31	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>627.900,54</b>	<b>497.795,00</b>	<b>799.631,00</b>	<b>607.933,00</b>	<b>611.690,00</b>	<b>618.157,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	73.357,54	79.697,00	86.304,00	87.760,00	89.247,00	90.764,00
	701100   Bürgermeister	6.622,00	7.224,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00
	701200   Beigeordnete	1.245,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	46.006,84	46.920,00	50.295,00	51.300,00	52.326,00	53.373,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	843,21	785,00	863,00	881,00	899,00	917,00
	702910   Sonstige - Vergütungen	738,00	408,00	875,00	894,00	912,00	930,00
	703200   Arbeitnehmer -Versorgungskasse-	3.630,83	3.638,00	3.960,00	4.038,00	4.119,00	4.202,00
	704200   Arbeitnehmer -Sozialversicherung-	10.018,49	15.283,00	16.538,00	16.868,00	17.206,00	17.551,00
	704900   Sonstige -Sozialversicherung-	929,40	1.371,00	78,00	78,00	78,00	78,00
	709000   Pauschalierte Lohnsteuer	347,77	268,00	1.411,00	1.417,00	1.423,00	1.429,00
	711300   ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen-	2.976,00	3.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.181,21	151.251,00	218.457,00	196.537,00	188.797,00	189.057,00
	723100   Unterhaltung (keine Steuer)	55.300,65	4.600,00	23.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	723200   Bewirtschaftung (keine Steuer)	27.414,57	23.895,00	24.660,00	24.920,00	25.180,00	25.440,00
	723300   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	10.149,37	13.000,00	11.000,00	11.000,00	3.000,00	3.000,00
	723500   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	2.737,44	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	516,82	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.088,50	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	723903   Getränkeeinkauf (7%)			250,00	250,00	250,00	250,00
	723905   Getränkeeinkauf (19%)	8.525,95	7.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	724900   sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	715,59	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	725420   Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	9.190,94	10.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	725430   Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	29.714,23	32.700,00	65.960,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00
	725500   Kostenerstattungen an private Unternehmen	6.539,74	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.177,39	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	729105   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	526,89	2.850,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	729205   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	66.583,13	42.506,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00
F11	nicht besetzt						

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	311.600,71	312.674,00	350.658,00	357.024,00	362.993,00	368.719,00
	741900   Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	3.471,71	3.924,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00
	744210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	171.993,00	172.300,00	189.829,00	193.347,00	196.646,00	199.810,00
	744230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	135.886,00	136.200,00	153.671,00	156.519,00	159.189,00	161.751,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.830,94	9.220,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	762500   Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.514,54					
	763100   Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	830,41	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	763900   Sonstige	387,61	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	764190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	5.094,32	5.600,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	720,43	720,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	769200   Verfügungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	769300   Repräsentationen	283,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>619.970,40</b>	<b>552.842,00</b>	<b>663.919,00</b>	<b>649.821,00</b>	<b>649.537,00</b>	<b>657.040,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.930,14</b>	<b>- 55.047,00</b>	<b>135.712,00</b>	<b>- 41.888,00</b>	<b>- 37.847,00</b>	<b>- 38.883,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		130,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	679900   Sonstige		30,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.623,87	1.591,00	1.457,00	1.322,00	1.440,00	1.347,00
	775110   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	158,40	125,00	91,00	57,00	23,00	
	775120   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	804,43	775,00	746,00	717,00	687,00	658,00
	775140   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	661,04	591,00	520,00	448,00	630,00	589,00
	779100   Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 1.623,87</b>	<b>- 1.461,00</b>	<b>3.243,00</b>	<b>3.378,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.353,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.306,27</b>	<b>- 56.508,00</b>	<b>138.955,00</b>	<b>- 38.510,00</b>	<b>- 34.587,00</b>	<b>- 35.530,00</b>

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.306,27</b>	<b>- 56.508,00</b>	<b>138.955,00</b>	<b>- 38.510,00</b>	<b>- 34.587,00</b>	<b>- 35.530,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.694,51					
	681741   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund	3.694,51					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.450,00	500,00				
	682700   Grabnutzungsentgelte	2.450,00	500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.144,51</b>	<b>500,00</b>				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	33.789,72	2.000,00	74.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785330   Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen			55.000,00			
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			17.000,00			
	785710   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.188,00	2.000,00	2.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785930   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	32.601,72					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.789,72</b>	<b>2.000,00</b>	<b>74.650,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 27.645,21	- 1.500,00	- 74.650,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<u>- 21.338,94</u>	<u>- 58.008,00</u>	<u>64.305,00</u>	<u>- 39.510,00</u>	<u>- 35.587,00</u>	<u>- 36.530,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	15.560,13	15.693,00	15.827,00	15.962,00	15.844,00	12.016,00
	792510   Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	15.560,13	15.693,00	15.827,00	15.962,00	15.844,00	12.016,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 15.560,13</b>	<b>- 15.693,00</b>	<b>- 15.827,00</b>	<b>- 15.962,00</b>	<b>- 15.844,00</b>	<b>- 12.016,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	36.899,07	73.701,00		55.472,00	51.431,00	48.546,00
	695295   Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	36.899,07	73.701,00		55.472,00	51.431,00	48.546,00
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			48.478,00			
	795295   Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)			48.478,00			
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	36.899,07	73.701,00	- 48.478,00	55.472,00	51.431,00	48.546,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<u>21.338,94</u>	<u>58.008,00</u>	<u>- 64.305,00</u>	<u>39.510,00</u>	<u>35.587,00</u>	<u>36.530,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<u>21.338,94</u>	<u>58.008,00</u>	<u>- 64.305,00</u>	<u>39.510,00</u>	<u>35.587,00</u>	<u>36.530,00</u>

# Finanzhaushalt Sensweiler

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

Muster 8  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F43	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	- 36.899,07	- 73.701,00	48.478,00	- 55.472,00	- 51.431,00	- 48.546,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 9.253,86	- 72.201,00	123.128,00	- 54.472,00	- 50.431,00	- 47.546,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
<b>111001</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.796,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>3.796,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.622,00	7.224,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.245,00	300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	927,26	1.370,00	72,00	72,00	72,00	72,00
	<i>Bem.: SV für OB</i>							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	77,44	90,00	1.096,00	1.096,00	1.096,00	1.096,00
511300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.976,00	3.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00
	<i>Bem.: Ehrensold</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.870,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Zuführung Ehrensoldrückstellung OB</i>							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Neujahrsempfang, Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen</i>							
569200	Verfügunsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.:</i>							
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	239,27	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben (runde Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen)</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>14.956,97</b>	<b>14.684,00</b>	<b>16.152,00</b>	<b>16.152,00</b>	<b>16.152,00</b>	<b>16.152,00</b>
	<b>Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:</b>		<b>- 11.160,97</b>	<b>- 14.184,00</b>	<b>- 15.652,00</b>	<b>- 15.652,00</b>	<b>- 15.652,00</b>	<b>- 15.652,00</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
<b>112001</b>	<b>Personal</b>							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Auflösung Urlaubs-/Überstundenrückstellung</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.370,18	15.674,00	16.733,00	17.068,00	17.409,00	17.757,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 40%</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	282,05	314,00	288,00	292,00	296,00	300,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	295,20	163,00	350,00	357,00	365,00	372,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.212,96	1.215,00	1.324,00	1.350,00	1.377,00	1.405,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.308,53	3.300,00	3.693,00	3.767,00	3.842,00	3.919,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,86	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellung</i>							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	83,02	46,00	99,00	101,00	103,00	105,00
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>20.552,80</b>	<b>21.713,00</b>	<b>23.488,00</b>	<b>23.936,00</b>	<b>24.393,00</b>	<b>24.859,00</b>
		<b>Gesamt 112001 Personal:</b>	<b>- 20.552,80</b>	<b>- 20.213,00</b>	<b>- 22.488,00</b>	<b>- 22.936,00</b>	<b>- 23.393,00</b>	<b>- 23.859,00</b>
<b>114001</b>	<b>Zentrale Dienste</b>							
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.759,97	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Gemeindetraktor</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,82	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Rasenmäher, Heckenschere, etc.</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711,36	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	<i>Bem.: GWG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	229,98	114,00	850,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Spenden an die örtlichen Vereine, u.ä.</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	685,69	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: u.a. Internetgebühren</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.402,24	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	720,43	720,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: GStB, KAV, DES, Landschaftspflegeverband, Verein Zukunft Steinbachtal.</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>7.276,49</b>	<b>9.034,00</b>	<b>8.150,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
		<b>Gesamt 114001 Zentrale Dienste:</b>	<b>- 7.276,49</b>	<b>- 9.034,00</b>	<b>- 8.150,00</b>	<b>- 9.000,00</b>	<b>- 9.000,00</b>	<b>- 9.000,00</b>
<b>114301</b>	<b>Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			161,00	161,00	161,00	161,00
		<b>Summe Ertrag:</b>			<b>161,00</b>	<b>161,00</b>	<b>161,00</b>	<b>161,00</b>
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109,75	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bauhof, Verbrauchsmaterial</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	818,83	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Versicherung, Strom, Wasser Bauhof (ehem. FW-Gerätehaus, Schulweg 2)</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377,14	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's, Ausstattung Gemeindearbeiter</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen		100,00	323,00	323,00	323,00	323,00

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.305,72</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.023,00</b>	<b>2.023,00</b>	<b>2.023,00</b>	<b>2.023,00</b>
		<b>Gesamt 114301 Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof:</b>	<b>- 1.305,72</b>	<b>- 2.600,00</b>	<b>- 1.862,00</b>	<b>- 1.862,00</b>	<b>- 1.862,00</b>	<b>- 1.862,00</b>
<b>121201</b>	<b>Wahlen und sonstige Abstimmungen</b>							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Wahlen</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen.</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		<b>Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>						
<b>281001</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.805,21	752,00				
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>1.805,21</b>	<b>752,00</b>				
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292,09	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für die Brauchtumpflege (Kranz Volkstrauertag, Martinsbrezeln, Seniorenfeier, Oktoberfest, Gemeindeabend, Weihnachtsbaum u. -beleuchtung, Silvesterveranstaltung u.ä.)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.973,33	821,00				
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>2.265,42</b>	<b>1.621,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
		<b>Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:</b>	<b>- 460,21</b>	<b>- 869,00</b>	<b>- 800,00</b>	<b>- 800,00</b>	<b>- 800,00</b>	<b>- 800,00</b>
<b>365201</b>	<b>Kindergärten</b>							
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.486,47	32.700,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00
	<i>Bem.: Kindertagesstättenumlage</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>32.486,47</b>	<b>32.700,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>
		<b>Gesamt 365201 Kindergärten:</b>	<b>- 32.486,47</b>	<b>- 32.700,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
<b>366001</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10,71		129,00	129,00	129,00	129,00
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>10,71</b>		<b>129,00</b>	<b>129,00</b>	<b>129,00</b>	<b>129,00</b>
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kinderspielplatz</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	89,10		119,00	119,00	119,00	119,00
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>89,10</b>	<b>100,00</b>	<b>219,00</b>	<b>219,00</b>	<b>219,00</b>	<b>219,00</b>
		<b>Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>	<b>- 78,39</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>- 90,00</b>	<b>- 90,00</b>
<b>522501</b>	<b>Grunderwerb zur Weiterveräußerung</b>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440,03	440,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: WKB + Grundsteuer B für die Bauplätze</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>440,03</b>	<b>440,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		<b>Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:</b>	<b>- 440,03</b>	<b>- 440,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>
<b>536101</b>	<b>Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu</b>							
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.180,00			
	<i>Bem.: 10%-Anteil für Glasfaserausbau in der Ortsgemeinde, Erstattung an den Kreis (Vortrag aus Vorjahren)</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>			<b>2.180,00</b>			
		<b>Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu:</b>			<b>- 2.180,00</b>			
<b>541101</b>	<b>Straßen</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.322,34	4.322,00	4.322,00	4.322,00	4.322,00	4.322,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.761,32	14.761,00	14.761,00	14.761,00	14.761,00	14.761,00
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>19.083,66</b>	<b>19.083,00</b>	<b>19.083,00</b>	<b>19.083,00</b>	<b>19.083,00</b>	<b>19.083,00</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.685,09	7.837,00	8.367,00	8.534,00	8.705,00	8.879,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 20%</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	141,03	157,00	144,00	147,00	150,00	153,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	147,60	82,00	175,00	179,00	182,00	186,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	606,53	607,00	662,00	675,00	689,00	702,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.654,61	1.650,00	1.846,00	1.883,00	1.921,00	1.959,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1,00	1,00	1,00	1,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	41,52	23,00	49,00	50,00	51,00	52,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202,00	200,00	220,00	230,00	240,00	250,00
	<i>Bem.: Versicherung + Strom Buswartehalle, WKB Hauptstr. 17a (Bushaltestelle)</i>							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.881,62	12.000,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindestraßen, 2024 + 2025 weitere Bordstein- und Rissessanierungen</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	24.888,47	24.888,00	25.249,00	25.249,00	25.249,00	24.891,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.514,54					
	<i>Bem.: 2022: Rechtsstreit Fa. Ehl</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>52.763,01</b>	<b>47.444,00</b>	<b>46.713,00</b>	<b>46.948,00</b>	<b>39.188,00</b>	<b>39.073,00</b>
		<b>Gesamt 541101 Straßen:</b>	<b>- 33.679,35</b>	<b>- 28.361,00</b>	<b>- 27.630,00</b>	<b>- 27.865,00</b>	<b>- 20.105,00</b>	<b>- 19.990,00</b>
<b>541102</b>	<b>Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	717,56	1.223,00	893,00	893,00	893,00	834,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.525,16	2.525,00	2.525,00	2.525,00	2.525,00	2.340,00

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>3.242,72</b>	<b>3.748,00</b>	<b>3.418,00</b>	<b>3.418,00</b>	<b>3.418,00</b>	<b>3.174,00</b>
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.140,43	1.800,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.004,34	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.593,91	7.743,00	7.001,00	7.000,00	7.001,00	6.663,00
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>12.738,68</b>	<b>13.543,00</b>	<b>12.201,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>12.201,00</b>	<b>11.863,00</b>
<b>Gesamt 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:</b>			<b>- 9.495,96</b>	<b>- 9.795,00</b>	<b>- 8.783,00</b>	<b>- 8.782,00</b>	<b>- 8.783,00</b>	<b>- 8.689,00</b>
<b>541105 Brücken, Über- und Unterführungen</b>								
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	78,66	79,00	79,00	79,00	79,00	79,00
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>78,66</b>	<b>79,00</b>	<b>79,00</b>	<b>79,00</b>	<b>79,00</b>	<b>79,00</b>
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	209,22	209,00	209,00	209,00	209,00	209,00
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>209,22</b>	<b>209,00</b>	<b>209,00</b>	<b>209,00</b>	<b>209,00</b>	<b>209,00</b>
<b>Gesamt 541105 Brücken, Über- und Unterführungen:</b>			<b>- 130,56</b>	<b>- 130,00</b>				
<b>541106 Fahrradweg</b>								
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			194.000,00			
	<i>Bem.: Ablösesumme für Fahrradweg.</i>							
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>194.000,00</b>					
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen				1.571,00	1.571,00	1.571,00
<b>Summe Aufwand:</b>						<b>1.571,00</b>	<b>1.571,00</b>	<b>1.571,00</b>
<b>Gesamt 541106 Fahrradweg:</b>			<b>194.000,00</b>			<b>- 1.571,00</b>	<b>- 1.571,00</b>	<b>- 1.571,00</b>
<b>541401 Straßenoberflächenentwässerung</b>								
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138,18	138,00	138,00	138,00	138,00	138,00
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>138,18</b>	<b>138,00</b>	<b>138,00</b>	<b>138,00</b>	<b>138,00</b>	<b>138,00</b>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.204,87	6.205,00	6.205,00	6.205,00	6.205,00	6.205,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung der Ortsstraßen, Zahlung an VG-Werke (12.663 qm x 0,49 €)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	153,54	154,00	154,00	154,00	154,00	154,00
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>6.358,41</b>	<b>6.359,00</b>	<b>6.359,00</b>	<b>6.359,00</b>	<b>6.359,00</b>	<b>6.359,00</b>
<b>Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:</b>			<b>- 6.220,23</b>	<b>- 6.221,00</b>				
<b>541501</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>							
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	10.445,31	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	<i>Bem.: Zahlung durch OIE</i>							
<b>Summe Ertrag:</b>			<b>10.445,31</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:</b>			<b>10.445,31</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>551001</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.763,83	5.878,00	6.275,00	6.400,00	6.528,00	6.659,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 15%</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	105,77	118,00	108,00	110,00	112,00	114,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	110,70	61,00	131,00	134,00	137,00	139,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	454,89	456,00	496,00	506,00	516,00	527,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.240,65	1.238,00	1.385,00	1.412,00	1.441,00	1.470,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,33		1,00	1,00	1,00	1,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31,16	17,00	37,00	38,00	38,00	39,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217,18	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage, Ortsverschönerung</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68,02	100,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	<i>Bem.: Grundsteuer B versch. Grünflächen</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	199,98	200,00	199,00			
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>8.192,51</b>	<b>9.068,00</b>	<b>9.217,00</b>	<b>9.186,00</b>	<b>9.358,00</b>	<b>9.534,00</b>
		<b>Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>	<b>- 8.192,51</b>	<b>- 9.068,00</b>	<b>- 9.217,00</b>	<b>- 9.186,00</b>	<b>- 9.358,00</b>	<b>- 9.534,00</b>
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	185,15	200,00	185,00	185,00	185,00	185,00
	<i>Bem.: Kriegsgräberpauschale</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	574,25	574,00	574,00	574,00	574,00	574,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle inkl. Reinigung und Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	764,40	796,00				
	<i>Bem.: Wegfall (ab 2024 keine Auflösung Sonderposten Grabnutzungsentgelte mehr, da diese als laufender Ertrag gebucht werden)</i>							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.963,53	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Friedhofsgebühren (Grabaushub, Rasengrabherstellung, Grabplatten und Beschriftungen/Gravur, Grabeinbnungen)</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>14.177,33</b>	<b>2.770,00</b>	<b>4.759,00</b>	<b>4.759,00</b>	<b>4.759,00</b>	<b>4.759,00</b>
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.611,04	4.702,00	5.020,00	5.120,00	5.223,00	5.327,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 10%</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	84,62	94,00	87,00	88,00	89,00	90,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	88,56	49,00	105,00	107,00	109,00	112,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	363,95	364,00	397,00	405,00	413,00	421,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	992,53	991,00	1.108,00	1.130,00	1.153,00	1.176,00

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,25		1,00	1,00	1,00	1,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24,91	14,00	30,00	30,00	31,00	31,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Leichenhalle und Außenanlage Friedhof</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766,18	850,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	<i>Bem.: Versicherung, Strom, Müll, BG-Beitrag</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.535,40	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Grabherstellung durch Unternehmer, Rasengrabplatten</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.934,04	1.934,00	1.932,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>12.462,28</b>	<b>10.998,00</b>	<b>12.080,00</b>	<b>11.681,00</b>	<b>11.819,00</b>	<b>11.958,00</b>
		<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>	<b>1.715,05</b>	<b>- 8.228,00</b>	<b>- 7.321,00</b>	<b>- 6.922,00</b>	<b>- 7.060,00</b>	<b>- 7.199,00</b>
<b>555101</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft</b>							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			18.430,00	18.430,00	18.430,00	18.430,00
	<i>Bem.: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement</i>							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.317,00					
441104	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.563,31	45.968,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00
	<i>Bem.: Holzgeldertlöse (5,5% / 9,5%)</i>							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.329,86	5.681,00				
	<i>Bem.: Holzgeldertlöse innergemeinschaftlich (0%)</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>202.210,17</b>	<b>51.649,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.190,94	10.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177,39	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	526,89	2.850,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen + Zertifizierung PEFC</i>							
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.504,19	42.506,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00
	<i>Bem.: Dienstleistungen Dritter (Unternehmereinsatz)</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.576,30	4.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsbeitrag</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>81.975,71</b>	<b>60.506,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>
		<b>Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:</b>	<b>120.234,46</b>	<b>- 8.857,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>
<b>555301</b>	<b>Kommunale Landwirtschaft</b>							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.488,24	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	<i>Bem.: Landpacht</i>							
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519,55	525,00	515,00	515,00	515,00	515,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB für Containerstellplätze</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>2.007,79</b>	<b>2.015,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303,52	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: WKB Sportanlage und Bolzplatz</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>303,52</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
		<b>Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:</b>	<b>1.704,27</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>
<b>555901</b>	<b>Wirtschaftswege</b>							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.352,46	4.354,00	4.375,00	4.442,00	4.510,00	4.582,00
	<i>Bem.: Entnahme aus Jagdpächtrücklage</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.678,62	3.679,00	3.217,00	1.833,00	1.833,00	1.833,00
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>7.031,08</b>	<b>8.033,00</b>	<b>7.592,00</b>	<b>6.275,00</b>	<b>6.343,00</b>	<b>6.415,00</b>
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.305,50	2.351,00	2.510,00	2.560,00	2.611,00	2.664,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 10%</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	42,31	47,00	43,00	44,00	45,00	46,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44,28	24,00	53,00	54,00	55,00	56,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	181,97	182,00	199,00	203,00	207,00	211,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	496,35	495,00	554,00	565,00	576,00	588,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,14		1,00	1,00	1,00	1,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12,46	7,00	15,00	15,00	15,00	16,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269,45	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.927,08	3.927,00	3.465,00	2.081,00	2.081,00	2.081,00
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>7.279,54</b>	<b>8.033,00</b>	<b>7.840,00</b>	<b>6.523,00</b>	<b>6.591,00</b>	<b>6.663,00</b>
		<b>Gesamt 555901 Wirtschaftswege:</b>	<b>- 248,46</b>		<b>- 248,00</b>	<b>- 248,00</b>	<b>- 248,00</b>	<b>- 248,00</b>
<b>573102</b>	<b>Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.523,57	9.524,00	9.524,00	9.524,00	9.524,00	9.524,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.994,75	10.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Gemeindehaus</i>							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.851,83	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<i>Bem.: Getränkeverkauf</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.840,65	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung KSK für Übernahme Reinigungs- und Verkehrssicherungspflicht</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>33.210,80</b>	<b>33.864,00</b>	<b>46.364,00</b>	<b>46.364,00</b>	<b>46.364,00</b>	<b>46.364,00</b>
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.271,20	10.478,00	11.390,00	11.618,00	11.850,00	12.087,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 5%, Aushilfskräfte für Reinigung u. Verwaltung</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	187,43	55,00	193,00	200,00	207,00	214,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	51,66	29,00	61,00	63,00	64,00	65,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	810,53	814,00	882,00	899,00	917,00	936,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.326,24	7.609,00	7.952,00	8.111,00	8.273,00	8.439,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,14		1,00	1,00	1,00	1,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	77,26	71,00	85,00	87,00	89,00	90,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.534,23	2.000,00	22.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bürgerhaus, 2024: Renovierung Hallenfassade.</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.048,40	13.000,00	13.250,00	13.500,00	13.750,00	14.000,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Gemeindehaus</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's.</i>							
523903	Lebensmitteleinkauf (7%) (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Lebensmitteleinkauf (7% Steuer)</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523905	Getränkeeinkauf (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.065,90	7.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Getränkeeinkauf, Getränke rückvergütung (19% Steuer)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	20.176,56	20.177,00	20.878,00	20.942,00	20.942,00	20.942,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	511,83	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Büromaterial + WLAN-Gebühren Bürgerhaus</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>110.061,38</b>	<b>62.833,00</b>	<b>90.042,00</b>	<b>70.771,00</b>	<b>71.443,00</b>	<b>72.124,00</b>
	<b>Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>		<b>- 76.850,58</b>	<b>- 28.969,00</b>	<b>- 43.678,00</b>	<b>- 24.407,00</b>	<b>- 25.079,00</b>	<b>- 25.760,00</b>
<b>573201</b>	<b>Sonstige bebaute Grundstücke</b>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	561,42	561,00				
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>561,42</b>	<b>561,00</b>				
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.311,23	1.083,00				
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.311,23</b>	<b>1.083,00</b>				
	<b>Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:</b>		<b>- 749,81</b>	<b>- 522,00</b>				
<b>611001</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.902,48	4.130,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 380 v.H.)</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	38.576,56	38.600,00	48.750,00	49.000,00	49.250,00	49.500,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz seit 2023: 465 v.H.)</i>							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	68.745,47	42.600,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 380 v.H.</i>							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	206.801,94	201.000,00	213.770,00	226.996,00	236.845,00	245.662,00
	<i>Bem.: 2024: 2.279 Mio. €, 2025: 2.420 Mio. € x Schlüssel 0,0000938 (gültig 2024-2026, davor: 0,0000996)</i>							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.648,49	5.400,00	4.397,00	4.535,00	4.635,00	4.723,00
	<i>Bem.: 2024: 351 Mio. €, 2025: 362 Mio. € x Schlüssel 0,000012528 (gültig 2024-2026, davor 0,000013775)</i>							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.270,41	3.355,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	<i>Bem.: 1. Hund: 55 €, 2. Hund: 90 €, weitere Hunde: 120 € (insgesamt 51 Hunde)</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	21.123,17	20.500,00	22.418,00	23.825,00	24.482,00	25.045,00
	<i>Bem.: 2024: 239 Mio. €, 2025: 254 Mio. € x Schlüssel 0,0000938 (wie Einkommensteuer)</i>							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	71.048,00	87.200,00	105.124,00	92.338,00	85.171,00	81.848,00
	<i>Bem.: Schwellenwert für 2024 lt. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 1.122,65 € (2025: 1.139,49 € geschätzt)</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>418.116,52</b>	<b>402.785,00</b>	<b>476.809,00</b>	<b>479.044,00</b>	<b>482.733,00</b>	<b>489.128,00</b>
543100	Gewerbsteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.665,81	3.924,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00
	<i>Bem.: 35%</i>							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.993,00	172.300,00	189.829,00	193.347,00	196.646,00	199.810,00
	<i>Bem.: Kreisumlage (42%)</i>							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	135.886,00	136.200,00	153.671,00	156.519,00	159.189,00	161.751,00
	<i>Bem.: VG-Umlage (34%)</i>							
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>313.544,81</b>	<b>312.424,00</b>	<b>350.408,00</b>	<b>356.774,00</b>	<b>362.743,00</b>	<b>368.469,00</b>
		<b>Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>	<b>104.571,71</b>	<b>90.361,00</b>	<b>126.401,00</b>	<b>122.270,00</b>	<b>119.990,00</b>	<b>120.659,00</b>
<b>612001</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
479900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		30,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	<i>Bem.: Verzinsung Kassenbestand (durchschnittlich 150.000 € x 3,00%)</i>							
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>200,00</b>	<b>130,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	158,40	125,00	91,00	57,00	23,00	
	<i>Bem.: Darlehenszinsen</i>							
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	804,43	775,00	746,00	717,00	687,00	658,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen</i>							

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
575140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	661,04	591,00	520,00	448,00	630,00	589,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen</i>							
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
579900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3,49					
<b>Summe Aufwand:</b>			<b>1.627,36</b>	<b>1.591,00</b>	<b>1.457,00</b>	<b>1.322,00</b>	<b>1.440,00</b>	<b>1.347,00</b>
<b>Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>			<b>- 1.427,36</b>	<b>- 1.461,00</b>	<b>3.243,00</b>	<b>3.378,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.353,00</b>
<b>Ertrag Gesamt:</b>			<b>716.115,56</b>	<b>539.107,00</b>	<b>842.154,00</b>	<b>649.072,00</b>	<b>652.829,00</b>	<b>659.052,00</b>
<b>Aufwand Gesamt:</b>			<b>688.200,66</b>	<b>617.783,00</b>	<b>728.255,00</b>	<b>714.391,00</b>	<b>714.226,00</b>	<b>720.940,00</b>
<b>Gesamt:</b>			<b>27.914,90</b>	<b>- 78.676,00</b>	<b>113.899,00</b>	<b>- 65.319,00</b>	<b>- 61.397,00</b>	<b>- 61.888,00</b>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
<b>111001</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.622,00	7.224,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00	8.136,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung OB</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.245,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	927,26	1.370,00	72,00	72,00	72,00	72,00
	<i>Bem.: SV für OB</i>								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	77,44	90,00	1.096,00	1.096,00	1.096,00	1.096,00
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.976,00	3.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00
	<i>Bem.: Ehrensold</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	387,61	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Neujahrsempfang, Verzehr anl. von Sitzungen und Besprechungen</i>								
769200	Verfüungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.:</i>								
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	283,63	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben (runde Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>12.518,94</b>	<b>13.684,00</b>	<b>14.652,00</b>	<b>14.652,00</b>	<b>14.652,00</b>	<b>14.652,00</b>
			<b>Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:</b>	<b>- 12.518,94</b>	<b>- 13.684,00</b>	<b>- 14.652,00</b>	<b>- 14.652,00</b>	<b>- 14.652,00</b>	<b>- 14.652,00</b>
<b>112001</b>	<b>Personal</b>								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.370,18	15.674,00	16.733,00	17.068,00	17.409,00	17.757,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 40%</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	282,05	314,00	288,00	292,00	296,00	300,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	295,20	163,00	350,00	357,00	365,00	372,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.212,96	1.215,00	1.324,00	1.350,00	1.377,00	1.405,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.308,53	3.300,00	3.693,00	3.767,00	3.842,00	3.919,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,86	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	83,02	46,00	99,00	101,00	103,00	105,00
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>20.552,80</b>	<b>20.713,00</b>	<b>22.488,00</b>	<b>22.936,00</b>	<b>23.393,00</b>	<b>23.859,00</b>
			<b>Gesamt 112001 Personal:</b>	<b>- 20.552,80</b>	<b>- 20.713,00</b>	<b>- 22.488,00</b>	<b>- 22.936,00</b>	<b>- 23.393,00</b>	<b>- 23.859,00</b>
<b>114001</b>	<b>Zentrale Dienste</b>								
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.737,44	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Gemeindetraktor</i>								
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	516,82	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Rasenmäher, Heckenschere, etc.</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	711,36	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	<i>Bem.: GWG's</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Spenden an die örtlichen Vereine, u.ä.</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	318,58	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: u.a. Internetgebühren</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.402,24	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung + Beitrag Unfallkasse</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	720,43	720,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: GStB, KAV, DES, Landschaftspflegeverband, Verein Zukunft Steinbachtal.</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	18 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			17.000,00			
	<i>Bem.: 2024: Erwerb eines Aufsitzmähers</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>6.656,87</b>	<b>8.920,00</b>	<b>24.300,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
			<b>Gesamt 114001 Zentrale Dienste:</b>	<b>- 6.656,87</b>	<b>- 8.920,00</b>	<b>- 24.300,00</b>	<b>- 7.300,00</b>	<b>- 7.300,00</b>	<b>- 7.300,00</b>
<b>114301</b>	<b>Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof</b>								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109,75	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bauhof, Verbrauchsmaterial</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890,78	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Versicherung, Strom, Wasser Bauhof (ehem. FW-Gerätehaus, Schulweg 2)</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	377,14	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's, Ausstattung Gemeindearbeiter</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>1.377,67</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>
			<b>Gesamt 114301 Sonstige Zentrale Dienste - Bauhof:</b>	<b>- 1.377,67</b>	<b>- 2.500,00</b>	<b>- 1.700,00</b>	<b>- 1.700,00</b>	<b>- 1.700,00</b>	<b>- 1.700,00</b>
<b>116201</b>	<b>Zahlungsabwicklung</b>								
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	36.899,07	73.701,00		55.472,00	51.431,00	48.546,00
	<i>Bem.: Entnahmen aus dem Geldmittelbestand</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>36.899,07</b>	<b>73.701,00</b>		<b>55.472,00</b>	<b>51.431,00</b>	<b>48.546,00</b>
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse			48.478,00			
	<i>Bem.: Zuführungen zum Geldmittelbestand</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>			<b>48.478,00</b>			
			<b>Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:</b>	<b>36.899,07</b>	<b>73.701,00</b>	<b>- 48.478,00</b>	<b>55.472,00</b>	<b>51.431,00</b>	<b>48.546,00</b>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
<b>121201</b>	<b>Wahlen und sonstige Abstimmungen</b>								
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Wahlen</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen.</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			<b>Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>						
<b>281001</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	715,59	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für die Brauchtumpflege (Kranz Volkstrauertag, Martinsbrezeln, Seniorenfeier, Oktoberfest, Gemeindeabend, Weihnachtsbaum u. -beleuchtung, Silvesterveranstaltung u.ä.)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>715,59</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
			<b>Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:</b>	<b>- 715,59</b>	<b>- 800,00</b>				
<b>365201</b>	<b>Kindergärten</b>								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.714,23	32.700,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00	63.780,00
	<i>Bem.: Kindertagesstättenumlage</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>29.714,23</b>	<b>32.700,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>	<b>63.780,00</b>
			<b>Gesamt 365201 Kindergärten:</b>	<b>- 29.714,23</b>	<b>- 32.700,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>	<b>- 63.780,00</b>
<b>366001</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Kinderspielplatz</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
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)	10 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.188,00					
	<i>Bem.: 2022: Basketballkorb mit Ständer</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>1.188,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
			<b>Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>	<b>- 1.188,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>
<b>522501</b>	<b>Grunderwerb zur Weiterveräußerung</b>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	440,03	440,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: WKB + Grundsteuer B für die Bauplätze</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>440,03</b>	<b>440,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			<b>Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:</b>	<b>- 440,03</b>	<b>- 440,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>	<b>- 500,00</b>
<b>536101</b>	<b>Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu</b>								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			2.180,00			
	<i>Bem.: 10%-Anteil für Glasfaserausbau in der Ortsgemeinde, Erstattung an den Kreis (Vortrag aus Vorjahren)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>			<b>2.180,00</b>			
			<b>Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu:</b>			<b>- 2.180,00</b>			
<b>541101</b>	<b>Straßen</b>								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.685,09	7.837,00	8.367,00	8.534,00	8.705,00	8.879,00
	<i>Bem.: Gemeindegewerbesteuer 20%</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	141,03	157,00	144,00	147,00	150,00	153,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	147,60	82,00	175,00	179,00	182,00	186,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	606,53	607,00	662,00	675,00	689,00	702,00

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.654,19	1.650,00	1.846,00	1.883,00	1.921,00	1.959,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,42		1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	41,52	23,00	49,00	50,00	51,00	52,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204,21	200,00	220,00	230,00	240,00	250,00
	<i>Bem.: Versicherung + Strom Buswartehalle, WKB Hauptstr. 17a (Bushaltestelle)</i>								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.881,62	12.000,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindefstraßen, 2024 + 2025 weitere Bordstein- und Rissreparierungen</i>								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.514,54					
	<i>Bem.: 2022: Rechtsstreit Fa. Ehl</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>27.876,75</b>	<b>22.556,00</b>	<b>21.464,00</b>	<b>21.699,00</b>	<b>13.939,00</b>	<b>14.182,00</b>
			<b>Gesamt 541101 Straßen:</b>	<b>- 27.876,75</b>	<b>- 22.556,00</b>	<b>- 21.464,00</b>	<b>- 21.699,00</b>	<b>- 13.939,00</b>	<b>- 14.182,00</b>
<b>541102</b>	<b>Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen</b>								
681741	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund (K)	16 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.694,51					
	<i>Bem.: 2022: Bundeszuschuss für Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>3.694,51</b>					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.358,93	1.800,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.004,34	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	16 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	32.601,72					
	<i>Bem.: 2022: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>41.964,99</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>
	<b>Gesamt 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:</b>			<b>- 38.270,48</b>	<b>- 5.800,00</b>	<b>- 5.200,00</b>	<b>- 5.200,00</b>	<b>- 5.200,00</b>	<b>- 5.200,00</b>
<b>541106</b>	<b>Fahrradweg</b>								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			194.000,00			
	<i>Bem.: Ablösesumme für Fahrradweg.</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>			<b>194.000,00</b>			
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	17 Errichtung eines Radweges	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			55.000,00			
	<i>Bem.: Errichtung Radweg (Mehrkosten für Verbreiterung von 2,50 m auf 3 m)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>			<b>55.000,00</b>			
			<b>Gesamt 541106 Fahrradweg:</b>			<b>139.000,00</b>			
<b>541401</b>	<b>Straßenoberflächenentwässerung</b>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.204,87	6.205,00	6.205,00	6.205,00	6.205,00	6.205,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung der Ortsstraßen, Zahlung an VG-Werke (12.663 qm x 0,49 €)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>6.204,87</b>	<b>6.205,00</b>	<b>6.205,00</b>	<b>6.205,00</b>	<b>6.205,00</b>	<b>6.205,00</b>
			<b>Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:</b>	<b>- 6.204,87</b>	<b>- 6.205,00</b>				
<b>541501</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>								
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	10.445,31	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	<i>Bem.: Zahlung durch OIE</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>10.445,31</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
			<b>Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:</b>	<b>10.445,31</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
<b>551001</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.763,83	5.878,00	6.275,00	6.400,00	6.528,00	6.659,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 15%</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	105,77	118,00	108,00	110,00	112,00	114,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	110,70	61,00	131,00	134,00	137,00	139,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	454,89	456,00	496,00	506,00	516,00	527,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.240,65	1.238,00	1.385,00	1.412,00	1.441,00	1.470,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,33		1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,16	17,00	37,00	38,00	38,00	39,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217,18	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage, Ortsverschönerung</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68,02	100,00	85,00	85,00	85,00	85,00
	<i>Bem.: Grundsteuer B versch. Grünflächen</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>7.992,53</b>	<b>8.868,00</b>	<b>9.018,00</b>	<b>9.186,00</b>	<b>9.358,00</b>	<b>9.534,00</b>
			<b>Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>	<b>- 7.992,53</b>	<b>- 8.868,00</b>	<b>- 9.018,00</b>	<b>- 9.186,00</b>	<b>- 9.358,00</b>	<b>- 9.534,00</b>
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>								
614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	185,15	200,00	185,00	185,00	185,00	185,00
	<i>Bem.: Kriegsgräberpauschale</i>								
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle inkl. Reinigung und Grabnutzungsentgelte (ab 2024 laufender Ertrag)</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.766,61	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Friedhofsgebühren (Grabaushub, Rasengrabherstellung, Grabplatten und Beschriftungen/Gravur, Grabeinebnungen)</i>								
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	6 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.450,00	500,00				
	<i>Bem.: Wegfall (Grabnutzungsentgelte ab 2024 laufender Ertrag)</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>15.091,76</b>	<b>1.900,00</b>	<b>4.185,00</b>	<b>4.185,00</b>	<b>4.185,00</b>	<b>4.185,00</b>
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.611,04	4.702,00	5.020,00	5.120,00	5.223,00	5.327,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 10%</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	84,62	94,00	87,00	88,00	89,00	90,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	88,56	49,00	105,00	107,00	109,00	112,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	363,95	364,00	397,00	405,00	413,00	421,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	992,53	991,00	1.108,00	1.130,00	1.153,00	1.176,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,25		1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	24,91	14,00	30,00	30,00	31,00	31,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Leichenhalle und Außenanlage Friedhof</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	814,66	850,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	<i>Bem.: Versicherung, Strom, Müll, BG-Beitrag</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.535,40	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Grabherstellung durch Unternehmer, Rasengrabplatten</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>10.576,72</b>	<b>9.064,00</b>	<b>10.148,00</b>	<b>10.281,00</b>	<b>10.419,00</b>	<b>10.558,00</b>
			<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>	<b>4.515,04</b>	<b>- 7.164,00</b>	<b>- 5.963,00</b>	<b>- 6.096,00</b>	<b>- 6.234,00</b>	<b>- 6.373,00</b>
<b>555101</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft</b>								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			18.430,00	18.430,00	18.430,00	18.430,00
	<i>Bem.: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement</i>								
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.317,00					
	<i>Bem.: 2022 + 2023: Landeszuwendung für Extremwetterschäden</i>								
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.706,34	45.968,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00	51.487,00
	<i>Bem.: Holzgelderlöse (5,5% / 9,5%)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.329,86	5.681,00				
	<i>Bem.: Holzgelderlöse innergemeinschaftlich (0%)</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>161.353,20</b>	<b>51.649,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>	<b>69.917,00</b>
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.190,94	10.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177,39	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	<i>Bem.: Grundsteuer</i>								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	526,89	2.850,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen + Zertifizierung PEFC</i>								
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.583,13	42.506,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00	59.187,00
	<i>Bem.: Dienstleistungen Dritter (Unternehmereinsatz)</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.692,08	4.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsbeitrag</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>81.170,43</b>	<b>60.506,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>	<b>73.637,00</b>
			<b>Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:</b>	<b>80.182,77</b>	<b>- 8.857,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>	<b>- 3.720,00</b>
<b>555301</b>	<b>Kommunale Landwirtschaft</b>								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.488,24	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	<i>Bem.: Landpacht</i>								
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479,55	525,00	515,00	515,00	515,00	515,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB für Containerstellplätze</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>1.967,79</b>	<b>2.015,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>	<b>2.005,00</b>
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	303,52	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: WKB Sportanlage und Bolzplatz</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>303,52</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
			<b>Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:</b>	<b>1.664,27</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>	<b>1.705,00</b>
<b>555901</b>	<b>Wirtschaftswege</b>								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.993,59	4.106,00	4.375,00	4.442,00	4.510,00	4.582,00
	<i>Bem.: Entnahme aus Jagdpachtrücklage</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>2.993,59</b>	<b>4.106,00</b>	<b>4.375,00</b>	<b>4.442,00</b>	<b>4.510,00</b>	<b>4.582,00</b>
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.305,50	2.351,00	2.510,00	2.560,00	2.611,00	2.664,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 10%</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	42,31	47,00	43,00	44,00	45,00	46,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	44,28	24,00	53,00	54,00	55,00	56,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	181,97	182,00	199,00	203,00	207,00	211,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	496,35	495,00	554,00	565,00	576,00	588,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,14		1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12,46	7,00	15,00	15,00	15,00	16,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>3.350,76</b>	<b>4.106,00</b>	<b>4.375,00</b>	<b>4.442,00</b>	<b>4.510,00</b>	<b>4.582,00</b>
			<b>Gesamt 555901 Wirtschaftswege:</b>	<b>- 357,17</b>					
<b>573102</b>	<b>Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.208,93	10.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Gemeindehaus</i>								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.028,98	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	<i>Bem.: Getränkeverkauf</i>								
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.840,65	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung KSK für Übernahme Reinigungs- und Verkehrssicherungspflicht</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>24.078,56</b>	<b>24.340,00</b>	<b>36.840,00</b>	<b>36.840,00</b>	<b>36.840,00</b>	<b>36.840,00</b>
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.271,20	10.478,00	11.390,00	11.618,00	11.850,00	12.087,00
	<i>Bem.: Gemeindearbeiter 5%, Aushilfskräfte für Reinigung u. Verwaltung</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	187,43	55,00	193,00	200,00	207,00	214,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	51,66	29,00	61,00	63,00	64,00	65,00
	<i>Bem.: Saison-Aushilfskraft</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	810,53	814,00	882,00	899,00	917,00	936,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.326,24	7.609,00	7.952,00	8.111,00	8.273,00	8.439,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,14		1,00	1,00	1,00	1,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	77,26	71,00	85,00	87,00	89,00	90,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.912,92	2.000,00	22.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bürgerhaus, 2024: Renovierung Hallenfassade. 2022: Erneuerung Heizungsanlage und Reparatur Dachfenster</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.129,55	13.000,00	13.250,00	13.500,00	13.750,00	14.000,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Gemeindehaus (Gebäudeversicherung, Strom, Wasser, Abfallgebühren, Pelletlieferung, Schornsteinfeger, etc.)</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's.</i>								
723903	Lebensmitteleinkauf (7%) (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Lebensmitteleinkauf (7% Steuer)</i>								
723905	Getränkeinkauf (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.525,95	7.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Getränkeinkauf, Getränke rückvergütung (19% Steuer)</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	511,83	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Büromaterial + WLAN-Gebühren Bürgerhaus</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
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)	10 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000,00	2.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: 2024: Gläserpilmmaschine</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>89.804,71</b>	<b>44.656,00</b>	<b>71.814,00</b>	<b>50.829,00</b>	<b>51.501,00</b>	<b>52.182,00</b>
			<b>Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>	<b>- 65.726,15</b>	<b>- 20.316,00</b>	<b>- 34.974,00</b>	<b>- 13.989,00</b>	<b>- 14.661,00</b>	<b>- 15.342,00</b>
<b>611001</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.059,40	4.130,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 380 v.H)</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	38.687,20	38.600,00	48.750,00	49.000,00	49.250,00	49.500,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz seit 2023: 465 v.H.)</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	61.514,60	42.600,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 380 v.H.</i>								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	209.002,76	201.000,00	213.770,00	226.996,00	236.845,00	245.662,00
	<i>Bem.: 2024: 2.279 Mio. €, 2025: 2.420 Mio. € x Schlüssel 0,0000938 (gültig 2024-2026, davor: 0,0000996)</i>								
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.656,50	5.400,00	4.397,00	4.535,00	4.635,00	4.723,00
	<i>Bem.: 2024: 351 Mio. €, 2025: 362 Mio. € x Schlüssel 0,000012528 (gültig 2024-2026, davor 0,000013775)</i>								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.328,11	3.355,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	<i>Bem.: 1. Hund: 55 €, 2. Hund: 90 €, weitere Hunde: 120 € (insgesamt 51 Hunde)</i>								
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.123,76	20.500,00	22.418,00	23.825,00	24.482,00	25.045,00
	<i>Bem.: 2024: 239 Mio. €, 2025: 254 Mio. € x Schlüssel 0,0000938 (wie Einkommensteuer)</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	71.048,00	87.200,00	105.124,00	92.338,00	85.171,00	81.848,00
	<i>Bem.: Schwellenwert für 2024 lt. HH-Rundschreiben vom 04.12.2023 = 1.122,65 € (2025: 1.139,49 € geschätzt)</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>414.420,33</b>	<b>402.785,00</b>	<b>476.809,00</b>	<b>479.044,00</b>	<b>482.733,00</b>	<b>489.128,00</b>
743100	Gewerbsteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.471,71	3.924,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00	6.908,00
	<i>Bem.: 35%</i>								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	171.993,00	172.300,00	189.829,00	193.347,00	196.646,00	199.810,00
	<i>Bem.: Kreisumlage (42%)</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	135.886,00	136.200,00	153.671,00	156.519,00	159.189,00	161.751,00
	<i>Bem.: VG-Umlage (34%)</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>311.350,71</b>	<b>312.424,00</b>	<b>350.408,00</b>	<b>356.774,00</b>	<b>362.743,00</b>	<b>368.469,00</b>
			<b>Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>	<b>103.069,62</b>	<b>90.361,00</b>	<b>126.401,00</b>	<b>122.270,00</b>	<b>119.990,00</b>	<b>120.659,00</b>
<b>612001</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>								
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		30,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	<i>Bem.: Verzinsung Kassenbestand (durchschnittlich 150.000 € x 3,00%)</i>								
			<b>Summe Einzahlungen:</b>		<b>130,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	158,40	125,00	91,00	57,00	23,00	
	<i>Bem.: Darlehenszinsen VVR-Bank</i>								

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	804,43	775,00	746,00	717,00	687,00	658,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KSK</i>								
775140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	661,04	591,00	520,00	448,00	630,00	589,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen Landesbank Baden-Württemberg</i>								
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	15.560,13	15.693,00	15.827,00	15.962,00	15.844,00	12.016,00
	<i>Bem.: Darlehenstilgungen</i>								
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>17.184,00</b>	<b>17.284,00</b>	<b>17.284,00</b>	<b>17.284,00</b>	<b>17.284,00</b>	<b>13.363,00</b>
		<b>Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>		<b>- 17.184,00</b>	<b>- 17.154,00</b>	<b>- 12.584,00</b>	<b>- 12.584,00</b>	<b>- 12.584,00</b>	<b>- 8.663,00</b>
			<b>Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>670.944,12</b>	<b>572.126,00</b>	<b>804.331,00</b>	<b>668.105,00</b>	<b>667.821,00</b>	<b>671.403,00</b>
			<b>Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>670.944,12</b>	<b>572.126,00</b>	<b>804.331,00</b>	<b>668.105,00</b>	<b>667.821,00</b>	<b>671.403,00</b>
			<b>Gesamt:</b>	<b>0,00</b>	<b>- 0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>- 0,00</b>	<b>0,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2024/2025

81 Sensweiler

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
<b>Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben</b>							
<b>Leistung: 114001 Zentrale Dienste</b>							
<b>Maßnahme: 18 Erwerb von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.000,00					17.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 17.000,00</b>					<b>- 17.000,00</b>

**Erläuterungen:** 114001-071900-18-508: 2024: Erwerb eines Aufsitzmähers

<b>Leistung: 541106 Fahrradweg</b>							
<b>Maßnahme: 17 Errichtung eines Radweges</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	55.000,00					110.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 55.000,00</b>	<b>- 55.000,00</b>					<b>- 110.000,00</b>

**Erläuterungen:** 541106-048330-17-506: Errichtung Radweg (Mehrkosten für Verbreiterung von 2,50 m auf 3 m)

<b>Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>							
<b>Maßnahme: 10 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.789,42	2.650,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		10.439,42
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.789,42</b>	<b>- 2.650,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 10.439,42</b>

**Erläuterungen:** 573102-082190-10-509: 2024: Gläserpülmaschine

<b>Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:</b>							
<b>Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:</b>	<b>59.789,42</b>	<b>74.650,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>137.439,42</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:</b>	<b>- 59.789,42</b>	<b>- 74.650,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 137.439,42</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>59.789,42</b>	<b>74.650,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>137.439,42</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 59.789,42</b>	<b>- 74.650,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>		<b>- 137.439,42</b>

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

81 Sensweiler

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

## Schuldenübersicht 2024

12.07.2024

09:00:40

Seite: 1 / 1

81 Sensweiler

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		
<b>Bestandsdarlehen</b>											
3302254200 (Konto-Nr 315131)	Vereinigte Volksbank Raiffeisenbank eG (Bürger-Nr 10544) Restfinanzierung Ausbau Hauptstraße, ursprngl. 60.000 Euro, aufgenommen 27.07.2006, Zinssatz 0,85%, Laufzeit bis 30.03.2027	01.08.2016 30.03.2027	41.087,77	41.087,77	12.227,60	0,7461	91,23	32,6210	3.988,77	4.080,00	8.238,83
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 01.08.2016: 0.8500 %											
614949521 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1201005) Finanzierung Strassenausbau Hauptstr./In der Treib, urspruengl. 165.000 Euro, aufgenommen 30.12.2004, Zinssatz 1,04%, Laufzeit bis 31.3.2026	31.12.2015 31.03.2026	105.030,47	105.030,47	52.548,17	0,9891	519,76	13,0780	6.872,24	7.392,00	45.675,93
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 31.12.2015: 1.0400 %											
6300004116 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Finanzierung Parkplatz Dorfgemeinschaftshaus, Aufnahme 25.06.2014, Zinssatz 0,59%, Laufzeit bis 30.06.2030	25.06.2014 30.06.2030	168.000,00	168.000,00	128.338,53	0,5814	746,22	3,8693	4.965,78	5.712,00	123.372,75
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 25.06.2014: 1.4000 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2020: 0.5900 %											
<b>Summe in EUR</b>		(Stand 01.01.)	314.118,24	314.118,24	193.114,30		1.357,21		15.826,79	17.184,00	177.287,51
<b>Gesamtsumme in EUR</b>			<b>314.118,24</b>	<b>314.118,24</b>	<b>193.114,30</b>		<b>1.357,21</b>		<b>15.826,79</b>	<b>17.184,00</b>	<b>177.287,51</b>
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	314.118,24	314.118,24	193.114,30		1.357,21		15.826,79	17.184,00	177.287,51
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

## Schuldenübersicht

81 Sensweiler

2025

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		
<b>Bestandsdarlehen</b>											
3302254200 (Konto-Nr 315131)	Vereinigte Volksbank Raiffeisenbank eG (Bürger-Nr 10544) Restfinanzierung Ausbau Hauptstraße, ursprngl. 60.000 Euro, aufgenommen 27.07.2006, Zinssatzz 0,85%, Laufzeit bis 30.03.2027	01.08.2016 30.03.2027	41.087,77	41.087,77	8.238,83	0,6946	57,23	48,8270	4.022,77	4.080,00	4.216,06
614949521 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1201005) Finanzierung Strassenausbau Hauptstr./In der Treib, urspruengl. 165.000 Euro, aufgenommen 30.12.2004, Zinssatz 1,04%, Laufzeit bis 31.3.2026	31.12.2015 31.03.2026	105.030,47	105.030,47	45.675,93	0,9808	448,00	15,2028	6.944,00	7.392,00	38.731,93
6300004116 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Finanzierung Parkplatz Dorfgemeinschaftshaus, Aufnahme 25.06.2014, Zinssatz 0,59%, Laufzeit bis 30.06.2030	25.06.2014 30.06.2030	168.000,00	168.000,00	123.372,75	0,5811	716,86	4,0488	4.995,14	5.712,00	118.377,61
<b>Summe in EUR</b>		(Stand 01.01.)	314.118,24	314.118,24	177.287,51		1.222,09		15.961,91	17.184,00	161.325,60
<b>Gesamtsumme in EUR</b>			<b>314.118,24</b>	<b>314.118,24</b>	<b>177.287,51</b>		<b>1.222,09</b>		<b>15.961,91</b>	<b>17.184,00</b>	<b>161.325,60</b>
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	314.118,24	314.118,24	177.287,51		1.222,09		15.961,91	17.184,00	161.325,60
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

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

81 Sensweiler

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres  2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge  2023	Ansätze des Haushaltsjahres  2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres  2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres  2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres  2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	6.306,00	- 56.508,00	138.955,00	- 38.510,00	- 34.587,00	- 35.530,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	15.560,00	15.693,00	15.827,00	15.962,00	15.843,00	12.017,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
<b>4</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>- 9.254,00</b>	<b>- 72.201,00</b>	<b>123.128,00</b>	<b>- 54.472,00</b>	<b>- 50.430,00</b>	<b>- 47.547,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
<b>6</b>	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>- 9.254,00</b>	<b>- 72.201,00</b>	<b>123.128,00</b>	<b>- 54.472,00</b>	<b>- 50.430,00</b>	<b>- 47.547,00</b>

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

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

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	<b>Aktivseite</b>			
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>3.531.951,15</b>	<b>3.464.201,26</b>	<b>3.396.476,35</b>
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	94.087,65	87.151,03	81.626,16
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	94.087,65	87.151,03	81.626,16
	013100   Straßenoberflächenentwässerung	39.534,46	39.380,92	39.227,38
	013200   Straßenbeleuchtung	54.553,19	47.770,11	42.398,78
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	3.437.863,50	3.377.050,23	3.314.850,19
1.2.1.	Wald, Forsten	1.360.611,44	1.360.611,44	1.360.611,44
	021100   Mischwald	1.360.611,44	1.360.611,44	1.360.611,44
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.324,29	29.847,60	29.370,90
	022130   Friedhöfe - Friedhofswege	10.010,21	9.533,52	9.056,82
	022500   Kinderspielplätze	55,22	55,22	55,22
	023100   Ackerland	8.111,23	8.111,23	8.111,23
	023300   Öd- und Unland	1.310,90	1.310,90	1.310,90
	023400   Weideland	10.296,17	10.296,17	10.296,17
	029700   Splitterparzellen an Drittgrundstücken	540,56	540,56	540,56
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	888.244,43	872.832,17	857.419,91
	034700   Mahnmale und Gedenkstätten	1,00	1,00	1,00
	039100   Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	802.497,10	789.170,26	775.843,42
	039210   Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	61.232,28	59.965,08	58.697,88
	039230   Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	1,00	1,00	1,00
	039300   Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	3.147,39	3.051,99	2.956,59
	039500   Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	19.365,56	19.042,76	18.719,96
	039910   sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	2.000,10	1.600,08	1.200,06
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.137.851,23	1.096.007,47	1.054.245,70
	041200   Brücken	5.649,01	5.439,73	5.230,50
	048240   Straßen - Gemeindestraßen	425.265,73	412.025,05	398.784,37

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
048250	Straßen - Gehwege	353.054,74	339.792,16	326.529,58
048320	Wege - Wanderwege	21.869,52	19.102,88	16.336,22
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	91.094,62	86.500,10	82.129,10
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	566,92	566,92	566,92
048390	Wege - sonstige Wege	4.229,16	4.229,16	4.229,16
048410	Plätze - Parkplätze	218.299,84	211.426,36	204.552,88
048490	Plätze - sonstige Plätze	16.619,81	15.923,21	15.085,05
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1.200,88	1.000,90	800,92
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	1,00	1,00	1,00
<b>1.2.5.</b>	<b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>			
<b>1.2.6.</b>	<b>Kunstgegenstände, Denkmäler</b>	<b>8.715,52</b>	<b>6.742,24</b>	<b>4.768,90</b>
061900	sonstige Kunstgegenstände	8.715,52	6.742,24	4.768,90
<b>1.2.7.</b>	<b>Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2.291,77</b>	<b>2.152,95</b>	<b>580,95</b>
071820	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	1,00	1,00	1,00
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	3,00	620,63	1,00
071900	sonstige Fahrzeuge	1,00	1,00	1,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.114,80	1.529,32	576,95
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	171,97	1,00	1,00
<b>1.2.8.</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>9.824,82</b>	<b>8.856,36</b>	<b>7.852,39</b>
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	6.077,10	5.362,98	4.644,86
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	3.747,72	3.493,38	3.207,53
<b>1.2.9.</b>	<b>Pflanzen, Tiere</b>			
<b>1.2.10.</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>			
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>			
<b>1.3.1.</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>			
<b>1.3.2.</b>	<b>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>			
<b>1.3.3.</b>	<b>Beteiligungen</b>			
<b>1.3.4.</b>	<b>Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>			
<b>1.3.5.</b>	<b>Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>			
<b>1.3.6.</b>	<b>Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>			
<b>1.3.7.</b>	<b>Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens</b>			

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
<b>1.3.8.</b>	<b>Sonstige Ausleihungen</b>			
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>187.641,46</b>	<b>167.841,52</b>	<b>254.779,12</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte</b>	<b>68.281,46</b>	<b>68.281,46</b>	<b>44.414,00</b>
<b>2.1.1.</b>	<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>			
<b>2.1.2.</b>	<b>Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b>			
<b>2.1.3.</b>	<b>Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren</b>	<b>68.281,46</b>	<b>68.281,46</b>	<b>44.414,00</b>
143401	Baugrundstück Flur 17, Flurstück 44/3 u. 43/3 -Kolmesfelder-	23.867,46	23.867,46	
143402	Baugrundstück Flur 15, Flurstück 39/3 -In den Brühlgärten-	21.783,00	21.783,00	21.783,00
143403	Baugrundstück Flur 15, Flurstück 39/4 -Bei den Brühlgärten-	22.631,00	22.631,00	22.631,00
<b>2.1.4.</b>	<b>Geleistete Anzahlungen auf Vorräte</b>			
<b>2.2.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>119.360,00</b>	<b>99.560,06</b>	<b>210.365,12</b>
<b>2.2.1.</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>14.079,35</b>	<b>13.679,56</b>	<b>3.146,37</b>
152590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	210,00	25,00	
153420	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	710,41	5.344,90	1.501,01
153430	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		1.011,37	
153510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	273,60		
153590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	5.790,95	6.189,80	1.466,83
154430	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.967,11		193,20
155440	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände	341,40	286,34	
155510	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	- 91,00	803,23	
155590	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.958,30	90,00	
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 81,42	- 71,08	- 14,67
<b>2.2.2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>5.612,37</b>	<b>2.407,34</b>	<b>11.161,66</b>
165100	gegen private Unternehmen	3.401,06	1.871,36	11.274,40
165900	gegen den sonstigen privaten Bereich	2.268,00	560,30	
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 56,69	- 24,32	- 112,74
<b>2.2.3.</b>	<b>Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>			
<b>2.2.4.</b>	<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>			
<b>2.2.5.</b>	<b>Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>			
<b>2.2.6.</b>	<b>Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>99.668,28</b>	<b>83.473,16</b>	<b>196.057,09</b>
164300	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		5.242,99	4.815,54

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	164400   gegen Zweckverbände	41,66	46,40	
	164900   gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	294,15	484,15	
	174310   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	99.332,47	77.699,62	191.241,55
<b>2.2.7.</b>	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>			
<b>2.2.8.</b>	<b>Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen</b>			
<b>2.3.</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>			
<b>2.3.1.</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>			
<b>2.3.2.</b>	<b>Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>			
<b>2.4.</b>	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
<b>3.</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>			
<b>4.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>921,80</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Disagio</b>			
<b>4.2.</b>	<b>Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>921,80</b>		
	195110   aktive Rechnungsabgrenzungsposten	921,80		
<b>5.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>3.720.514,41</b>	<b>3.632.042,78</b>	<b>3.651.255,47</b>
	<b>Passivseite</b>			
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2.139.980,17</b>	<b>2.130.235,14</b>	<b>2.228.080,10</b>
<b>1.1.</b>	<b>Kapitalrücklage</b>	<b>2.182.449,57</b>	<b>2.139.980,17</b>	<b>2.130.235,14</b>
	201100   Kapitalrücklage	2.182.449,57	2.139.980,17	2.130.235,14
<b>1.2.</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>			
<b>1.3.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>- 42.469,40</b>	<b>- 9.745,03</b>	<b>97.844,96</b>
	204100   Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 42.469,40	- 9.745,03	97.844,96
<b>1.4.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>1.273.347,10</b>	<b>1.202.522,99</b>	<b>1.157.493,76</b>
<b>2.1.</b>	<b>Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<b>28.996,05</b>	<b>3.485,24</b>	<b>2.632,76</b>
	221100   Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	28.996,05	3.485,24	2.632,76
<b>2.2.</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>1.230.141,93</b>	<b>1.185.346,78</b>	<b>1.141.430,06</b>

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
<b>2.2.1.</b>	<b>Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b>739.460,41</b>	<b>714.835,12</b>	<b>690.432,20</b>
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	483.493,90	467.905,45	452.399,76
231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.995,97	6.959,57	5.923,15
231460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	3.008,30	2.327,18	1.646,06
231480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.100,54	2.979,10	2.857,66
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	27.846,51	25.471,79	23.236,73
231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	3.050,17	2.359,57	1.668,94
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	586,18	505,30	424,42
231600	Eigenleistungen	210.378,84	206.327,16	202.275,48
<b>2.2.2.</b>	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>490.681,52</b>	<b>470.511,66</b>	<b>450.997,86</b>
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	490.681,52	470.511,66	450.997,86
<b>2.2.3.</b>	<b>Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen</b>			
<b>2.3.</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>			
<b>2.4.</b>	<b>Sonderposten mit Rücklageanteil</b>			
<b>2.5.</b>	<b>Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten</b>	<b>14.209,12</b>	<b>13.690,97</b>	<b>13.430,94</b>
236000	Grabnutzungsentgelte	14.209,12	13.690,97	13.430,94
<b>2.6.</b>	<b>Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte</b>			
<b>2.7.</b>	<b>sonstige Sonderposten</b>			
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>23.426,80</b>	<b>22.030,00</b>	<b>22.496,00</b>
<b>3.1.</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>21.150,00</b>	<b>22.030,00</b>	<b>22.496,00</b>
243100	für Beschäftigte			1.376,00
243200	für Versorgungsempfänger	21.150,00	22.030,00	21.120,00
<b>3.2.</b>	<b>Steuerrückstellungen</b>			
<b>3.3.</b>	<b>Rückstellungen für latente Steuern</b>			
<b>3.4.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>2.276,80</b>		
291110	Sonstige Rückstellungen - für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.276,80		
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>283.760,34</b>	<b>277.254,65</b>	<b>243.185,61</b>
<b>4.1.</b>	<b>Anleihen</b>			
<b>4.2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>268.465,79</b>	<b>254.500,55</b>	<b>239.795,86</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>268.465,79</b>	<b>254.500,55</b>	<b>239.795,86</b>
315131	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	31.671,19	27.848,23	23.992,68

## Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
315231	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	150.935,79	147.317,97	143.061,41
315431	von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	85.858,81	79.334,35	72.741,77
<b>4.2.2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>			
<b>4.3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
<b>4.4.</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>			
<b>4.5.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>16.339,63</b>	<b>19.636,40</b>	<b>3.087,10</b>
355100	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.412,90	19.481,40	3.108,68
355900	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.926,73	155,00	- 21,58
<b>4.6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>			
<b>4.7.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>			
<b>4.8.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>			
<b>4.9.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>			
<b>4.10.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b>	<b>- 1.045,08</b>	<b>3.117,70</b>	<b>302,65</b>
354200	gegenüber dem Land	88,24		
354300	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 359,07	1.425,29	- 470,80
364200	gegenüber dem Land	- 774,25	1.692,41	773,45
<b>4.11.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>			
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
	<b>Summe Passiv</b>	<b>3.720.514,41</b>	<b>3.632.042,78</b>	<b>3.651.255,47</b>

# Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 17/2024 vom 25. April 2024



**SENSWEILER**

[www.sensweiler.eu](http://www.sensweiler.eu)

## Öffentliche Bekanntmachung

### der Ortsgemeinde Sensweiler

**1. Einsichtnahme in den Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen**

**2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen**

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

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

*Ortsgemeinde Sensweiler, 22. April 2024*

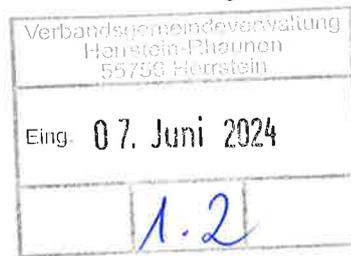
*Axel Brunk, Ortsbürgermeister*

Kreisverwaltung Postfach 1240 55760 Birkenfeld  
Birkenfeld Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-  
Rhaunen  
Brühlstraße 16  
55756 Herrstein



**Az.: 10/029-901-11 V/17**

(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

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

e-mail: [b.werle@landkreis-birkenfeld.de](mailto:b.werle@landkreis-birkenfeld.de)

Internet: [www.landkreis-birkenfeld.de](http://www.landkreis-birkenfeld.de)

Birkenfeld, den 06.06.2024

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Sensweiler für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Ihr Schreiben vom 17.05.2024, Az.: 1.2/081 schneb

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben vom 17.05.2024 haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Sensweiler in der Sitzung am 16.05.2024 für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan vorgelegt und die erforderliche Genehmigung beantragt.

Die Ortsgemeinde Sensweiler konnte unter Verstoß gegen die Bestimmungen des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Haushalt für den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt des Jahres 2025 verabschieden.

Der vorgelegte Haushalt der Ortsgemeinde Sensweiler ist sowohl für den Ergebnishaushalt als auch für den Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2025 nicht ausgeglichen, der Ergebnishaushalt 2024 schließt in der Planung mit einem Saldo der Erträge und der Aufwendungen von 113.899,00 € ab, im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo der Erträge und Aufwendungen -65.319,00 €. Der Finanzhaushalt des Jahres 2024 schließt in der Planung mit einem Saldo von 138.955,00 € ab und 2025 schließt der Finanzhaushalt in der Planung mit einem negativen Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von -38.510,00 €.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Nationalparkverbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wird

<b>für das Haushaltsjahr 2024 auf</b>	<b>90.000,00 €</b>
<b>für das Haushaltsjahr 2025 auf</b>	<b>156.000,00 €</b>

festgesetzt.

Wir werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 davon absehen, gegen die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Sensweiler, die nach den Bestimmungen des § 94 Abs. 4 Ziffer 1 und 2 GemO i.V.m. den §§ 102 und 103 GemO keine genehmigungspflichtigen Teile enthalten, Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Wir weisen jedoch eindringlich darauf hin, dass zukünftig ähnliche Plandaten für die Gemeinderatsmitglieder der Ortsgemeinde Sensweiler bedeuten, dass sie die Realsteuerhebesätze noch weiter anheben müssen, auch wenn sie dann oberhalb Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz liegen. Die Pflicht zum Haushaltsausgleich obliegt den Gemeinden als große Verantwortung, um auch zukünftigen Generationen die finanziellen Spielräume zu eröffnen.

Mit freundlichen Grüßen  
Im Auftrag



Birgit Werle

# Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 27/2024 vom 04. Juli 2024



**SENSWEILER**

www.sensweiler.eu

## Öffentliche Bekanntmachung

### der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 der Ortsgemeinde Sensweiler

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

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

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

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

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

Sensweiler, den 24.06.2024  
Axel Brunk, Ortsbürgermeister

## Haushaltssatzung

### der Ortsgemeinde Sensweiler

#### für die Jahre 2024 / 2025 vom 07.06.2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 16. Mai 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	2025
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	842.154,00 Euro	649.072,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	728.255,00 Euro	714.391,00 Euro
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>113.899,00 Euro</b>	<b>-65.319,00 Euro</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	804.331,00 Euro	612.633,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	665.376,00 Euro	651.143,00 Euro
Saldo der <b>ordentlichen</b> Ein- und Auszahlungen	138.955,00 Euro	-38.510,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der <b>außerordentlichen</b> Ein- und Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	74.650,00 Euro	1.000,00 Euro
Saldo der Ein-/ Auszahlungen aus <b>Investitionstätigkeit</b>	-74.650,00 Euro	-1.000,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	55.472,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	64.305,00 Euro	15.962,00 Euro
Saldo der Ein-/ Auszahlungen aus <b>Finanzierungstätigkeit</b>	-64.305,00 Euro	39.510,00 Euro
<b>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</b>	<b>804.331,00 Euro</b>	<b>668.105,00 Euro</b>
<b>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</b>	<b>804.331,00 Euro</b>	<b>668.105,00 Euro</b>

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das	
Haushaltsjahr 2024 auf	90.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf	156.000,00 Euro.

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	380 %	380 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

- für den ersten Hund	55,00 Euro	55,00 Euro
- für den zweiten Hund	90,00 Euro	90,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	120,00 Euro	120,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

### § 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	2.228.080,10 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.182.379,31 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.210.294,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.131.618,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.245.517,21 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	2.180.198,21 Euro

Sensweiler, den 07.06.2024  
Axel Brunk, Ortsbürgermeister