

Ortsgemeinde
Stipshausen



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

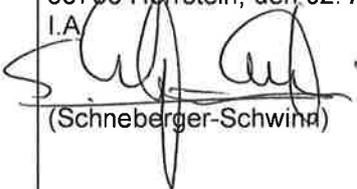
Landkreis
Birkenfeld

**1. Nachtrags-
haushaltssatzung und
Haushaltsplan**

**Haushaltsjahre
2023 / 2024**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschluss	3
1. Nachtragshaushaltssatzung	4
Vorbericht	6
Stellenplan	25
Übersicht Teilhaushalte	26
Teilhaushalte - Zusammenfassung	28
Ergebnishaushalt - Gesamt	29
Finanzhaushalt - Gesamt	34
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	41
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	63
Investitionsübersicht	89
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	91
Schuldenübersichten	92
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit - Freie Finanzspitze	99
Schlussbilanz 2020 (letzter Jahresabschluss)	100
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	106
Schreiben Kreisverwaltung Birkenfeld (Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde)	107
Bekanntmachung 1. Nachtragshaushaltssatzung	110

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
1	<p>Beratung und Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024</p> <hr/> <p>Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.</p> <p>Seit dem Jahre 2008 wird die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik- geführt.</p> <p>Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.</p> <p>Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.</p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.</p> <p>Abstimmung:</p> <p>Für die Richtigkeit des Beschlusses:</p> <p>Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen 55756 Herrstein, den 02. August 2023 I.A.  (Schneberger-Schwind)</p>	9	0	0

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Stipshausen
für die Jahre 2023 / 2024 vom 05. 09. 2023

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Stipshausen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 01. August 2023 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung werden festgesetzt:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2023</u>	<u>2024</u>
1. im <u>Ergebnishaushalt</u>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.912.415,00 €	1.912.612,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.873.682,00 €	1.910.703,00 €
<u>Jahresüberschuss</u> / Jahresfehlbetrag	<u>38.733,00 €</u>	<u>1.909,00 €</u>
2. im <u>Finanzhaushalt</u>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.871.551,00 €	1.871.997,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.790.568,00 €	1.824.329,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	80.983,00 €	47.668,00 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 €	5.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	123.250,00 €	285.000,00 €
Saldo Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.250,00 €	-280.000,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	41.354,00 €	280.000,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.087,00 €	47.668,00 €
Saldo Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	37.267,00 €	232.332,00 €
<u>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</u>	<u>1.917.905,00 €</u>	<u>2.156.997,00 €</u>
<u>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</u>	<u>1.917.905,00 €</u>	<u>2.156.997,00 €</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	280.000,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	280.000,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern bleiben unverändert.

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	345 %	345 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

- für den ersten Hund	40,00 Euro	40,00 Euro
- für den zweiten Hund	100,00 Euro	100,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	200,00 Euro	200,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	240,00 Euro	240,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Abschluss)	2.406.588,20 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.430.974,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.370.874,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.409.607,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.411.516,05 Euro

Stipshausen, den 05. 09. 2023


 (Frank Marx)
 Ortsbürgermeister (Siegel)



Haushaltsplan 2023 / 2024

Vorbericht

Ortsgemeinde Stipshausen



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

Aufgrund dieser Erhöhung der Nivellierungssätze mussten auch die Ortsgemeinden ihre eigenen Hebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze erhöhen, damit bei den Umlagebelastungen keine zusätzliche Belastung zu den Vorjahren entstehen.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 30.06.2021 bzw. 30.06.2022
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite
 - 4.2. Liquide Mittel
5. Stellenplan
6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	2.466,22
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	171.186,01
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-116.893,63
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	24.385,85
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-60.100,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	38.733,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		59.777,45
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	1.909,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	40.917,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	43.491,00
11	Summe		146.094,45

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

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	=
			in Euro		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2018	88.272,95	5.738,82	82.534,13
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	357.077,00	7.265,85	349.811,15
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	-94.019,17	6.733,85	-100.753,02
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	16.555,49	6.894,00	9.661,49
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-21.752,00	10.089,00	-31.841,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	80.983,00	4.087,00	76.896,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		427.116,27	40.808,52	386.307,75
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	47.668,00	4.190,00	43.478,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	84.904,00	14.631,00	70.273,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	83.423,00	15.106,00	68.317,00
11	Summe		643.111,27	74.735,52	568.375,75

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	2020	-116.893,63	2.406.588,20
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	24.385,85	2.430.974,05
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2022	-60.100,00	2.370.874,05
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2023	38.733,00	2.409.607,05
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2024	1.909,00	2.411.516,05
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2025	40.917,00	2.452.433,05
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2026	43.491,00	2.495.924,05

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.6. Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI)

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2023 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.912.415 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 1.873.682 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 1.912.612 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 1.910.703 Euro festgesetzt

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2023 ein Jahresüberschuss in Höhe von **38.733 Euro** und im Jahr 2024 ein Überschuss von **1.909 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der 1. Nachtragshaushaltssatzung.

Die (nicht zahlungswirksamen) Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, Einmalbeiträgen und Grabnutzungsentgelten sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. In 2023 betragen die Netto-Abschreibungen 38.250 Euro und in 2024 = 41.759 Euro.

Weiterhin sind Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen für den aktiven Ortsbürgermeister in Höhe von jährlich 4.000 Euro im Plan enthalten. Diese Aufwendungen sind ebenfalls nicht zahlungswirksam.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2023 insgesamt 792.818 Euro und in 2024 insgesamt 875.236 Euro an Personalaufwendungen in den Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigung für den aktiven Ortsbürgermeister und die Beigeordneten (im Vertretungsfall) sowie um die Entgeltkosten des Gemeindearbeiters, des Kindergartenpersonals und der Reinigungskräfte.

Die Personalkosten des Gemeindearbeiters werden nach festgelegten Prozentanteilen auf die Produkte 114001 (Zentrale Dienste - 20%), 365201 (Kindergarten - 20%), 541101 (Straßen - 30%), 553001 (Friedhof - 10%), 555901 (Wirtschaftswege - 10%) und 573109 (Grillhütten, Freizeitplätze, Festplätze - 10%) verteilt. Die hohe Lohnsteigerung gegenüber den Vorjahren ist hauptsächlich auf den erhöhten Personalbedarf im Kindergarten zurückzuführen.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand neben den vorstehend bereits erwähnten Aufwandsentschädigungen und Ehrensoldrückstellungen noch die Summe von 1.500 Euro pro Jahr für Ehrengaben anlässlich von runden Geburtstagen, goldenen Hochzeiten und sonstigen Jubiläen berücksichtigt. Weiterhin sind jährlich 2.000 Euro für den Jahresabschluss bzw. die Weihnachtsfeier mit dem Gemeinderat und den Mitarbeitern inkl. Weihnachtsgeschenken sowie für Getränke und Gebäck anlässlich von Sitzungen und Besprechungen eingeplant. Dem Ortsbürgermeister stehen 50 Euro zur freien Verfügung zu (Verfüungsmittel). Der Kostenanteil am evgl. Gemeindehaus fällt entfällt ab 2024, da die Ortsgemeinde das evgl. Gemeindehaus von der evgl. Kirchengemeinde erwerben will.

Unter dem Produkt 114001 (Zentrale Dienste) wurden für die Unterhaltung der gemeindlichen Fahrzeuge 6.500 Euro eingeplant. Der jährliche Ansatz für die Unterhaltung der Maschinen (Rasenmäher, Heckenschere, etc.) beträgt 500 Euro. Für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern und für unvorhersehbare Beschaffungen stehen 1.500 Euro pro Jahr zur Verfügung. Für Büromaterial und für sonstige Geschäftsaufwendungen ist ebenfalls eine Summe von jährlich 1.500 Euro vorgesehen. Der Ansatz für die Haftpflichtversicherung und die Unfallkasse beträgt 2.500 Euro (2023) bzw. 2.550 Euro (2024). Bei diesem Produkt sind weiterhin Zuschüsse der Ortsgemeinde an die örtlichen Vereine mit 1.500 Euro pro Jahr eingeplant.

Für die Einrichtung eines IT-Netzwerkes in der Ortsgemeinde (Vernetzung Ortsbürgermeister, Kindergartenpersonal, Gemeindearbeiter und Ratsmitglieder) stehen in den beiden Haushaltsjahren 2023 und 2024 jeweils 7.500 Euro zur Verfügung. Es soll ein Server angeschafft werden, der im Archiv des Kindergartengebäudes untergebracht werden soll (ehem. KSK). Nach und nach sollen das ganze Personal und die Ratsmitglieder dann mit Endgeräten ausgestattet werden. Die Kosten sind nach erfolgter Einrichtung des IT-Netzwerkes anteilmäßig auf den Kindergarten und das Produkt Zentrale Dienste aufzuteilen (entsprechend der Anzahl der nutzenden Personen). Diese Ansätze wären bereits in den Vorjahren 2021 und 2022 geplant, die Umsetzung war bislang aber noch nicht erfolgt.

Unter dem Produkt 114301 (Bauhof) wird neben der Garage im Friedhofsweg 5 nun auch die neu errichtete Bauhof- / Gerätehalle abgebildet. Für die Unterhaltung (Verbrauchsmaterial, etc.) wurden 1.000 Euro eingeplant. Unter die Bewirtschaftung fallen Ausgaben für Gas, Abfallgebühren, Kehrgebühren, Wasser und Strom, der Ansatz hierfür wurde auf 3.500 Euro festgesetzt. Für die Anschaffung von geringwertigen Geräten und Ausstattungsgegenständen sowie für Werkzeuge und Sicherheitsbekleidung des Gemeindearbeiters sind 1.000 Euro vorgesehen.

Im Bereich der Heimat- und sonstigen Kulturpflege (Produkt 281001) fallen Kosten für den Rosenmontagzug, Martinsbrezeln, den Umwelttag und die Weihnachtsbeleuchtung sowie für die Erstellung des jährlichen Ver-

anstellungskalenders an. Hierfür wurden insgesamt 2.000 Euro berücksichtigt. Für die Wälekirb sind Einnahmen und Ausgaben eingeplant, es wird mit einem jährlichen Gewinn von 3.000 Euro gerechnet, der einem noch zu bestimmenden Projekt in der Ortsgemeinde zu Gute kommen soll.

Beim Kindergarten (Produkt 365201) wird in 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von 107.364 Euro erwartet und in 2024 in Höhe von 69.598 Euro.

Das hohe Defizit für 2023 enthält u.a. einen Ansatz von 44.500 Euro bei der Unterhaltung. Dieser ist für die Renovierung des Bades, für die Herstellung einer Drainage im Außenbereich und für die Erweiterung der Zaunanlage vorgesehen.

Die Lohnkosten für das Kindergartenpersonal und den Gemeindearbeiter (Anteil 20%) betragen 730.782 Euro bzw. 811.740 Euro. Der Eigenanteil der Gemeinde (Trägeranteil) beträgt 12,5%. Vom Land werden Zuschüsse zu den Personalkosten in Höhe von 44,7% gewährt und vom Kreis der restliche Anteil. Insgesamt betragen die Personalkostenzuschüsse in 2023 = 631.512 Euro und in 2024 = 702.000 Euro. Die Ortsgemeinden Asbach, Hellertshausen, Hottenbach und Schauraen beteiligen sich an den ungedeckten Kosten des Kindergartens entsprechend den prozentualen Anteilen an Kindern, die aus diesen Ortsgemeinden den Kindergarten besuchen. In 2023 beträgt die Kostenbeteiligung voraussichtlich 84.174 Euro und in 2024 voraussichtlich 97.672 Euro.

Die Mehrkosten beim Personal gegenüber den Vorjahren sind, wie vorstehend bereits erwähnt, auf einen höheren Personalbedarf zurückzuführen.

Im Rahmen der Bewirtschaftung fallen Aufwendungen für Strom, Heizung, Wasser, Abfall, Versicherung, Grundsteuer und Schädlingskontrolle an, hierfür wurde ein Ansatz von 26.000 Euro bzw. 27.000 Euro gebildet. Steigende Energiepreise wurden bei diesen Ansatz berücksichtigt.

Für den Kauf von Geräten und Ausstattungsgegenstände einschl. Spielwaren und Bastelmaterial sind jährlich 5.000 Euro vorgesehen.

Für die Lieferung der Mittagsverpflegung sind 12.000 Euro vorgesehen, demgegenüber steht die Kostenbeteiligung der Eltern in Höhe von 8.500 Euro (2023) bzw. 9.000 Euro (2024).

Für den Kindergarten wird in absehbarer Zeit die Erneuerung der Heizung erforderlich sein. Da zum jetzigen Zeitpunkt aber weder Kosten feststehen noch bekannt ist, ob die Gemeinde Zuschüsse erhalten kann, wurden auch noch keine Ansätze geplant. Noch funktioniert die alte Heizung. Sobald die entsprechenden Zahlen vorliegen oder falls die Heizung ausfallen sollte, muss die Finanzierung über einen Nachtragshaushaltsplan abgebildet werden.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz inkl. Walderlebnishütte bei Produkt 366001 wurde in 2023 mit einem Betrag in Höhe von 4.500 Euro veranschlagt. Hiermit soll die Zuwegung zur Walderlebnishütte hergestellt und die Inneneinrichtung vorgenommen werden. In den Folgejahren beträgt der Ansatz 1.500 Euro.

Für die Unterhaltung des Jugendraumes (Produkt 366104) im neuen Bauhofgebäude sind 100 Euro vorgesehen und für die Bewirtschaftung wurden 750 Euro in den Haushalt eingestellt. Der Ansatz für den Kauf von Geräten und Ausstattungsgegenständen beträgt in 2023 = 1.000 Euro und in den Folgejahren 200 Euro. Der Ansatz in 2023 ist für die Innenausstattung vorgesehen, hierfür hat die Ortsgemeinde bereits eine Spende in Höhe von 500 Euro vom Landkreis erhalten.

Für das Vereinsheim des SV Stipshausen (Produkt 424101), das in 2016 von der Ortsgemeinde übernommen wurde, fallen jährlich Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an. Bei der Unterhaltung wurden in 2023 = 3.500 Euro für die Reparatur der Thekenkühlung und für neue Vorhänge geplant. Ab 2024 beträgt der Ansatz für die Unterhaltung dann jährlich 500 Euro. Die Bewirtschaftungskosten wurden auf 6.500 Euro geschätzt. Für Geräte und Ausstattungsgegenstände sind in 2023 = 4.500 Euro für den Kauf eines Kühlschranks und von Tischen sowie für Kücheninventar (Bestecke und Geschirr) vorgesehen, für die Folgejahre stehen jeweils 500 Euro zur Verfügung. Die Personalkosten betragen 2.786 Euro (2023) bzw. 2.829 Euro (2024).

Auf der Ertragsseite werden Benutzungsgebühren von 2.500 Euro erwartet. Außerdem erfolgt eine Kostenerstattung vom Schützenverein für die Versicherung des Schützenhauses, die jährlich von der Ortsgemeinde gezahlt wird.

Bereits In 2014 wurde das Eigentum an der ehemaligen Grundschule (Produkt 522601 – Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung) von der Verbandsgemeinde Rhaunen auf die Ortsgemeinde Stipshausen zurückübertragen. Die jährlichen Unterhaltungsaufwendungen wurden mit 100 Euro eingeplant. Bei der Bewirtschaftung wird mit Ausgaben von 8.500 Euro bzw. 8.600 Euro für Strom, Heizung, Wasser, Versicherung und Grundsteuer gerechnet. Einnahmen sind nicht vorhanden.

Beim Produkt 541101 (Straßen) sind in beiden Haushaltsjahren jeweils 20.000 Euro für Reparaturen und Bordsteinsanierungen eingeplant. Diese Ansätze wurden aus den Vorjahren vorgetragen, da die Ausführung bislang noch nicht erfolgt ist.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) sind Strombezugskosten in Höhe von 3.300 Euro bzw. 3.400 Euro und Bau- und Unterhaltungspauschalen an das OIE in Höhe von 4.300 Euro bzw. 4.350 Euro eingeplant.

Unter dem Produkt 541401 (Straßenoberflächenentwässerung) wurde der Kostenanteil der Gemeinde für die Oberflächenentwässerung der Ortsstraßen veranschlagt. In 2021 beträgt der Anteil 0,49 Euro pro m². Bei einer Straßenfläche von 35.713 m² ergibt sich ein jährlicher Kostenanteil in Höhe von 17.500 Euro.

Für die Konzessionsabgaben (Produkt 541501) wurde der Ansatz auf 21.500 Euro festgesetzt.

Beim Friedhof (Produkt 553001) wurden je 500 Euro für die Unterhaltung eingeplant. Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 2.800 Euro veranschlagt. Bei den Geräten und Ausstattungsgegenständen sind in 2023 und 2024 jeweils 1.000 Euro geplant. Diese Ansätze dienen dem Kauf von Ruhebänken und eines Sonnenschutzsegels. Auch diese Ansätze waren bereits in Vorjahren vorgesehen, da der Kauf jedoch noch nicht erfolgt ist, wurden die Ansätze erneut gebildet.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die Zahlen aus dem Forstwirtschaftsplan 2023, der vom Ortsgemeinderat am 04.01.2023 beschlossen wurde, übernommen. Der Forstwirtschaftsplan sieht ein Ergebnis von +/- 0 Euro vor. Im Haushaltsplan wird für 2023 aber ein Überschuss von 20.968 Euro ausgewiesen. In diesem Plus ist die Zahlung bezgl. des Förderprogrammes „Klimaangepasstes Waldmanagement“ in Höhe von 11.818 Euro (Anteil 2022 + 2023) enthalten. Zukünftig beträgt die Zuwendung jährlich max. 10.130 Euro, Weiterhin ist in diesem Überschuss die Gewinnabführung vom Viergemeindewald enthalten. Diese beträgt voraussichtlich 9.150 Euro. Beim Viergemeindewald wird ein Überschuss von 30.500 € erwartet, der Anteil der Ortsgemeinde Stipshausen hieran beträgt 30%.

Beim Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurden die Landpacht und die Miete für die Funkübertragungsstelle eingeplant, hieraus werden Einnahmen von 2.930 Euro erzielt. Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 1.000 Euro. Für die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes sind für 2023 Kosten in Höhe von 24.000 € eingeplant, hierfür wird ein Zuschuss in Höhe von 90% = 21.600 Euro erwartet, der Eigenanteil der Ortsgemeinde beträgt somit 2.400 Euro.

Unter dem Produkt Wirtschaftswege (555901) sind in beiden Haushaltsjahren jeweils 2.500 Euro für die Unterhaltung der Wirtschaftswege eingeplant. Die tatsächlich entstandenen Kosten (einschl. Lohnkosten Gemeindearbeiter) werden am Jahresende durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Da die Gemeinde das Gemeindehaus von der ev. Kirchengemeinde erwerben möchte, wurden unter dem neuen Produkt 573102 entsprechende Ansätze geplant. Aus der Vermietung werden zukünftig Benutzungsgebühren in Höhe von 2.500 Euro erwartet. Auf der Ausgabenseite fallen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an. Da Erfahrungswerte fehlen, wurden für die Unterhaltung 1.000 Euro eingeplant. Für die Bewirtschaftung (Strom, Heizung, Wasser und Kanal, Abfallgebühren, Versicherungsbeiträge, Reinigungskosten, etc.) werden die Aufwendungen auf rund 8.000 Euro geschätzt. Hinzu kommen 300 Euro für Telefongebühren und Abschreibungen in Höhe von 4.423 Euro.

Bei dem Produkt 573109 handelt es sich um den Picknickplatz „Sängerbuchen“ und den Festplatz. In 2023 ist die Anlegung einer Freizeitbühne am Picknickplatz vorgehen. Außerdem soll eine Küchenzeile in die Versorgungshütte eingebaut werden. Für diese beiden Vorhaben wurden bei der Unterhaltung Mittel in Höhe von 2.000 Euro bereitgestellt. Der Ansatz für die Unterhaltung in den Folgejahren wurde auf 400 Euro festgesetzt. Bei der Bewirtschaftung fallen Ausgaben für Strom, Wasser, Versicherung und Grundsteuern an, der Ansatz beträgt 2.600 Euro (2023) bzw. 2.650 Euro.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) wurde die Grundsteuer A mit 3.200 Euro und die Grundsteuer B mit 98.000 Euro (2023) bzw. 99.000 Euro (2024) veranschlagt. Bei der Gewerbesteuer sind in 2023 Einnahmen von 135.000 Euro entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll eingeplant. In den Folgejahren erhofft man sich steigende Gewerbesteuererinnahmen

Bei diesen Realsteuern erfolgte ab dem 01.01.2023 eine Anpassung der Steuerhebesätze auf die vom Land neu beschlossenen Nivellierungssätze in Höhe von 345 v.H. (Grundsteuer A), 465 v.H. (Grundsteuer B) und 380 v.H. (Gewerbsteuer).

Die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und Einkommensteuer sowie die Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG wurden anhand dem gemeindeeigenen Schlüssel und unter Berücksichtigung der aktuellen Steuererschätzung von Mai 2023 entsprechend angepasst.

Die Ortsgemeinde Stipshausen erhält in allen Jahren Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils unter dem Schwellenwert liegt. In 2023 betragen die Schlüsselzuweisungen A voraussichtlich 247.996 Euro. Der Schwellenwert (= 76% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner) wurde vom Statistischen Landesamt für 2023 vorläufig auf 1.099,62 Euro festgesetzt. Die Steuerkraft der Ortsgemeinde Stipshausen im Berechnungszeitraum betrug 761,52 Euro. Gemäß neuem LFAG werden 90% der Differenz in Höhe von 338,10 Euro pro Einwohner als Schlüsselzuweisungen A gewährt. In 2024 betragen die Schlüsselzuweisungen A: 168.272 Euro € (unter Annahme eines Schwellenwertes von 1.116,12 Euro (+ 1,5%).

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuereinnahme in 2023 in Höhe von 135.000 Euro errechnet sich eine Gewerbesteuerumlage von 12.434 Euro.

Der Kreisumlagesatz in 2023 wurde auf 41 v.H. und die VG-Umlage wurde auf 34 v.H. gesenkt. Ein Umlagepunkt beträgt für die Ortsgemeinde Stipshausen 8.686 Euro. Die gesamte Umlagebelastung in 2023 beträgt 651.472 Euro.

Insgesamt ergibt sich bei diesem Produkt ein Überschuss von 311.356 Euro (2023) bzw. 230.290 Euro (2024).

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 1.917.905 Euro (im Jahr 2023) bzw. 2.156.997 Euro (im Jahr 2024), s. a. § 1 Ziffer 2 der 1. Nachtragshaushaltssatzung.

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt wird in **2023** dadurch errichtet, dass bei Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 695295 ein Betrag in Höhe von 41.354 Euro dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, entnommen wird.

Im Jahr **2024** ist eine **Darlehensaufnahme in Höhe von 280.000 Euro** zur Finanzierung der Investitionen (hauptsächlich Neubaugebiet „Hollerstück“), geplant. Daneben wird bei Produkt 116201 und Konto 795295 noch ein Betrag in Höhe von **43.478 Euro** dem Kassenbestand zugeführt.

In den Folgejahren 2025 und 2026 sind ebenfalls Zuführungen zum Geldmittelbestand geplant.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 663.097,85 Euro. Da die Haushaltsjahre 2021 und 2022 noch nicht abgeschlossen sind, können für diese Jahre keine endgültigen Kassenbestände angeführt werden. Die vorläufigen betragen zum 31.12.2021 = 477.989,58 Euro und zum 31.12.2022 = 328.050,30 Euro.

Durch die geplante Entnahme in 2023 sinkt der Geldmittelbestand zum 31.12.2023 voraussichtlich auf 286.696,30 Euro. Durch die Zuführung in 2024 steigt er zum 31.12.2024 dann voraussichtlich wieder und beträgt dann 330.174,30 Euro, siehe auch Entwicklung Geldmittelbestand am Ende des Vorberichtes.

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

Investitionen:

Investitionsauszahlungen 2023:

- Gestaltung der Außenanlage an der neuen Bauhof-/Gerätehalle	50.000,00 Euro
- Erschließung Neubaugebiet „Im Hollerstück“ (Kosten Grundwerb)	50.000,00 Euro
- Neugestaltung öffentliche Grünfläche „Sironaplatz“	5.000,00 Euro
- Notarkoten und Grunderwerbsteuer für Übernahme evtl. Gemeindehaus	10.250,00 Euro
- Restkosten für Errichtung WC-Anlage am Picknickplatz „Sängerbuchen“	<u>8.000,00 Euro</u>
	123.250,00 Euro

Investitionseinzahlungen 2023:

- Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten	<u>5.000,00 Euro</u>
	5.000,00 Euro

Saldo aus Investitionstätigkeit 2023 **-118.250,00 Euro**

Investitionsauszahlungen 2024:

- Erschließung Neubaugebiet „Im Hollerstück“ (Grunderwerb sowie Baukosten für die Erschließung)	275.000,00 Euro
- Neugestaltung öffentliche Grünfläche „Sironaplatz“	<u>10.000,00 Euro</u>
	285.000,00 Euro

Investitionseinzahlungen 2024:

- Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten	<u>5.000,00 Euro</u>
	5.000,00 Euro

Saldo aus Investitionstätigkeit 2024

-280.000,00 Euro

Die größte Investitionsmaßnahme des Doppelhaushalts 2023/2024 ist die Erschließung des Neubaugebietes „Im Hollerstück“. Die Maßnahme war bereits im Doppelplan 2021/2022 eingeplant. Zu diesem Zeitpunkt war noch vorgesehen, den Grunderwerb und den Bau für die Erschließung von 22 Bauplätzen vorzunehmen. Bislang wurde jedoch lediglich der Bebauungsplan erstellt.

Aufgrund steigender Baupreise und einer geringeren Nachfrage nach Bauplätzen soll zum jetzigen Zeitpunkt nur eine teilweise Erschließung des Neubaugebietes erfolgen, nämlich nur 6-8 Bauplätze statt 22. Der Plan beinhaltet hierfür in 2023 Mittel von 50.000 Euro für Grunderwerb. In 2024 sind 275.000 Euro eingeplant, davon ebenfalls 50.000 Euro für Grunderwerb und 225.000 Euro für Planungsleistungen und Baukosten. Die Finanzierung in 2024 soll durch eine Darlehensaufnahme erfolgen. Einnahmen aus Bauplatzverkäufen sind noch keine eingeplant.

Die Maßnahme Umbau der WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof-/Gerätehalle mit Jugendraum konnte größtenteils abgeschlossen werden. Der Haushalt enthält für 2023 jedoch noch Mittel von 50.000 Euro für die abschließende Gestaltung der Außenanlage.

In den Jahren 2023 und 2024 beabsichtigt die Ortsgemeinde Stipshausen die Neugestaltung der öffentlichen Grünfläche „Sironaplatz“ vorzunehmen. Für diese Maßnahme wurden im Haushaltsjahr 2023 = 5.000 Euro und im Jahr 2024 = 10.000 Euro eingeplant.

Bereits im November 2022 hatte der Ortsgemeinderat Stipshausen beschlossen, das evgl. Gemeindehaus von der Kirchengemeinde zu übernehmen. Der Erwerb soll kostenfrei erfolgen, lediglich die Notarkosten und die Grunderwerbsteuer muss von der Gemeinde übernommen werden, die Kosten hierfür werden auf 10.250 Euro geschätzt.

Im Gegenzug für den kostenfreien Erwerb, darf die Kirchengemeinde weiterhin alle Räume, in Absprache mit der Ortsgemeinde, kostenfrei nutzen.

Momentan denkt die Ortsgemeinde Stipshausen über eine Umnutzung des Grundschulgebäudes nach. Evtl. soll hier auch ein Dorfgemeinschaftsgarten angelegt werden. Konkrete Pläne bzw. Kostenschätzungen liegen aber noch nicht vor. Daher enthält der Investitionsplan diesbezüglich auch noch keine Ansätze. Sobald eine zukünftige Nutzung des ehemaligen Grundschulgebäudes und die Kosten hierfür feststehen, muss vor Beginn der Baumaßnahme die Finanzierung sichergestellt werden, ggfls. in Form eines Nachtragshaushaltsplanes.

Die Schulden zum 31.12.2022 betragen 91.845,47 Euro. Abzüglich der Tilgungen in 2023 in Höhe von 4.086,74 Euro, verringert sich der **Schuldenstand zum 31.12.2023 auf 87.758,73 Euro.**

In 2024 betragen die Tilgungen 4.189,62 Euro. Unter Berücksichtigung der Darlehensaufnahme in Höhe von 280.000 Euro wird zum **31.12.2024 ein Schuldenstand von 363.569,11 Euro** ausgewiesen

Die Darlehensentwicklung für 2023 und 2024 sowie für die Folgejahre ergibt sich aus den beigefügten Schuldenübersichten.

Die **freie Finanzspitze** in 2023 ist positiv und beträgt 76.896 Euro.

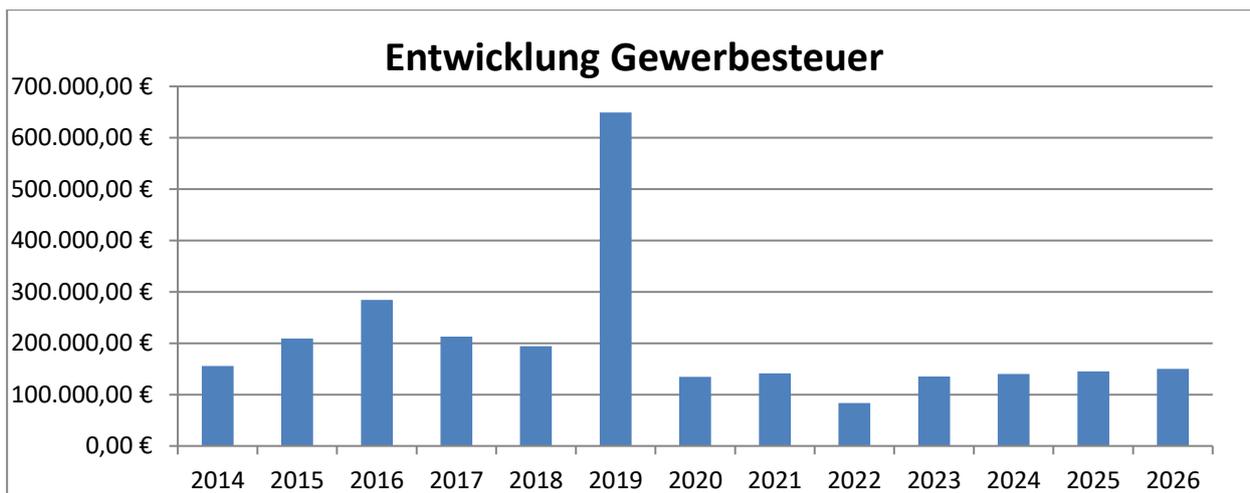
Auch in den Folgejahren werden positive freie Finanzspitzen erwartet, diese betragen: 2024: 43.478 Euro, 2025: 70.273 Euro und 2026: 68.317 Euro.

Die **Hebesätze** der Ortsgemeinde Stipshausen wurden ab 2023 aufgrund der Änderung des LFAG und der hiermit verbundenen Anhebung der Nivellierungssätze wie folgt angepasst:

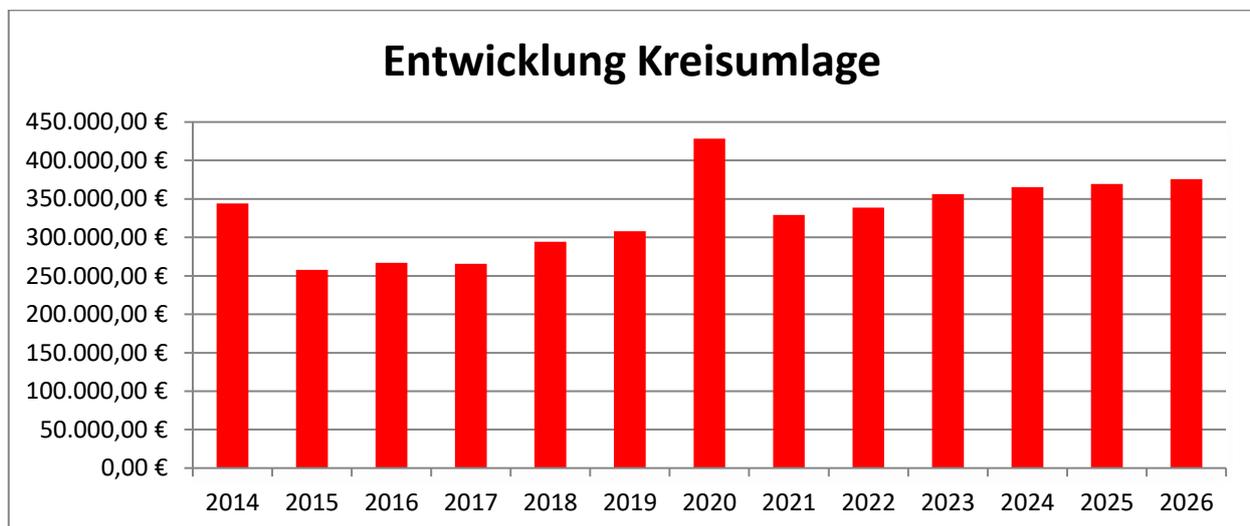
Grundsteuer A: 345 v.H. (bisher 330 v.H.)

Grundsteuer B: 465 v.H. (bisher 365 v.H.)

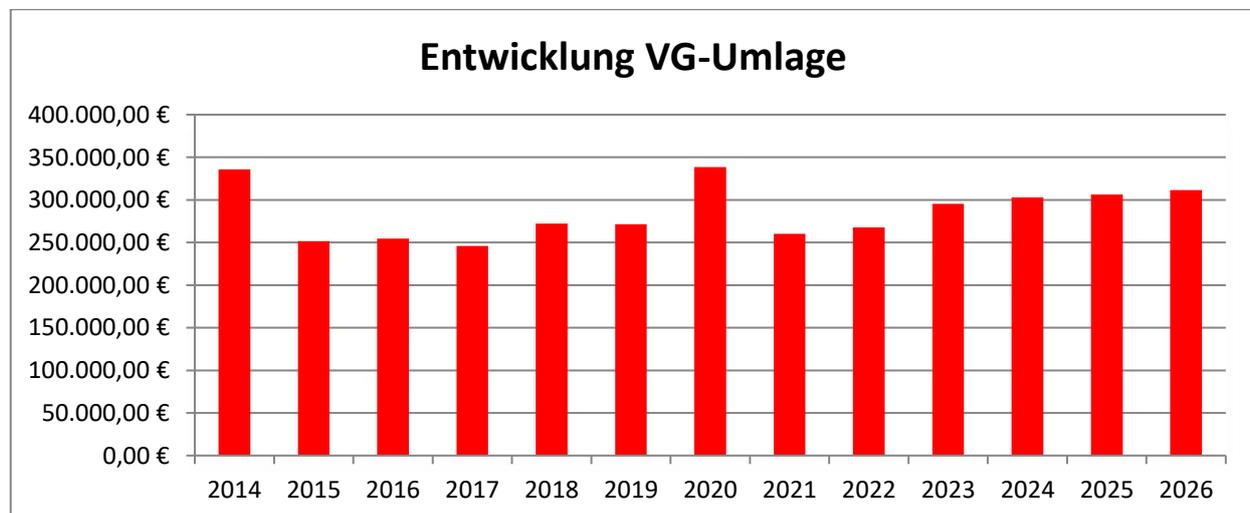
Gewerbesteuer: 380 v.H. (bisher 370 v.H.)



Die Höhe der Gewerbesteuer unterliegt z.T. erheblichen Schwankungen. Der höchste Gewerbesteuerstand war im Jahr 2019 zu verzeichnen, der niedrigste ergab sich in 2022. Für 2023 sind Gewerbesteuern von 135.000 Euro, entsprechend dem momentanen Vorauszahlungssoll, geplant. Für die Folgejahre erhofft man sich leichte Steigerungen.



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



Der Verbandsgemeindeumlagesatz wurde mit 34% eingeplant.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Stipshausen betrug zum 30.06.2021 insgesamt 819 Einwohner. Zum 30.06.2022 betrug die Einwohnerzahl 815.

2.4. Ergebnishaushalt

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

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

Der Ergebnishaushalt 2023 weist Erträge von insgesamt 1.912.415 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.873.682 Euro aus.

Für das Haushaltsjahr 2024 sind Erträge von insgesamt 1.912.612 Euro und Aufwendungen von insgesamt 1.910.703 Euro eingeplant.

Somit ergibt sich in 2023 ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) in Höhe von 38.733 Euro und in 2024 in Höhe von 1.909 Euro (siehe Posten E 23).

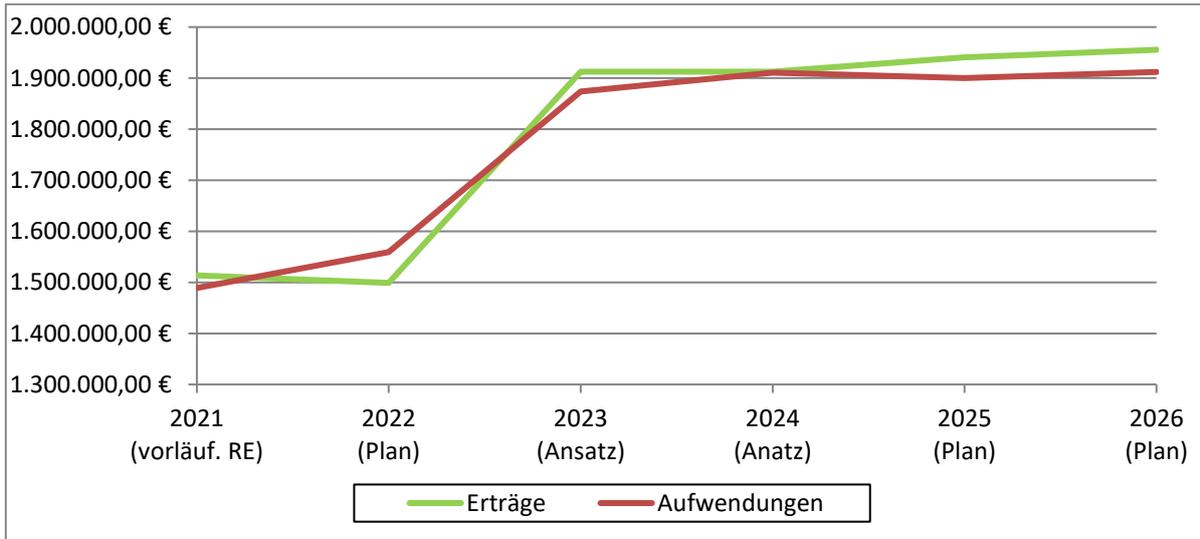
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	1.456.554,35	1.491.627,00	1.901.205,00	1.901.402,00	1.929.504,00	1.944.283,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	1.467.949,73	1.555.393,00	1.869.877,00	1.907.026,00	1.886.586,00	1.899.291,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	-11.395,38	-63.766,00	31.328,00	-5.624,00	42.918,00	44.992,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	28.970,31	7.260,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	4.127,63	3.594,00	3.805,00	3.677,00	13.211,00	12.711,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	13.447,30	-60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00
+ Außerordentliches Ergebnis	E 21	10.938,55	0,00	0,00	0,00	0,00	00,00
+ Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	E 23	24.385,85	-60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge in 2023 ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo in Höhe von 31.328 Euro ergibt. Hinzu kommt ein positiver Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen in Höhe von 7.405 Euro, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis von 38.733 Euro ergibt. Somit kommt es insgesamt zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 38.733 Euro.

In 2024 reichen die laufenden Erträge nicht aus, um die laufenden Aufwendungen zu decken und es ergibt sich zunächst ein negativer Saldo in Höhe von -5.624 Euro. Der Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen in Höhe von 7.533 Euro führt letztlich aber zu einem positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.909 Euro. Somit kommt es auch in 2024 zu einem Jahresüberschuss, dieser beträgt 1.909 Euro.

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



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

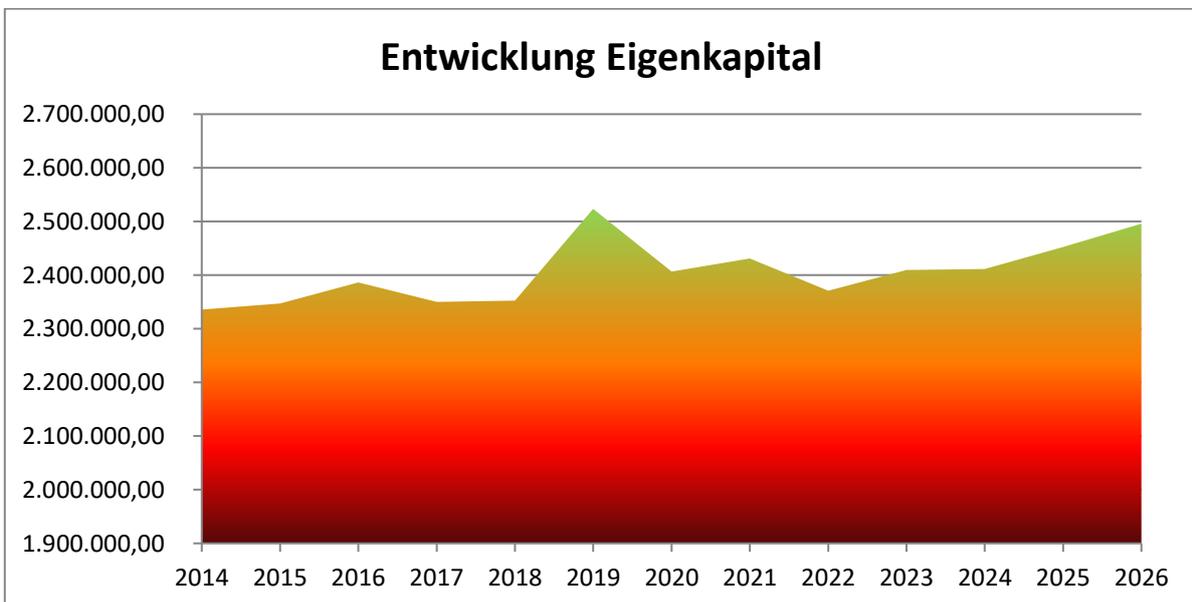
Aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2023 und 2024 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich positiven Jahresergebnisse in 2023 und 2024 sowie in den Folgejahren stellt sich auch die Entwicklung des Eigenkapitals als positiv dar (siehe Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

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

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

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	16.555,49	-21.752,00	80.983,00	47.668,00	84.904,00	83.423,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-191.660,10	-309.587,00	-118.250,00	-280.000,00	5.000,00	5.000,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-175.104,61	-331.339,00	-37.267,00	-232.332,00	89.904,00	88.423,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	313.000,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	6.894,00	10.089,00	4.087,00	4.190,00	14.631,00	15.106,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-6.894,00	302.911,00	-4.087,00	275.810,00	-14.631,00	-15.106,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	181.998,61	28.428,00	41.354,00	-43.478,00	-75.273,00	-73.317,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	F 40	175.104,61	331.339,00	37.267,00	232.332,00	-89.904,00	-88.423,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	175.104,61	331.339,00	37.267,00	232.332,00	-89.904,00	-88.423,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	F44	9.661,49	-31.841,00	76.896,00	43.478,00	70.273,00	68.317,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2023: 80.983 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 4.087 Euro zu decken.

Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 47.668 Euro und reicht ebenfalls aus, um die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 4.290 Euro zu decken.

Dies bedeutet, dass damit in beiden Haushaltsjahren eine freie Finanzspitze besteht (siehe „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-“).

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

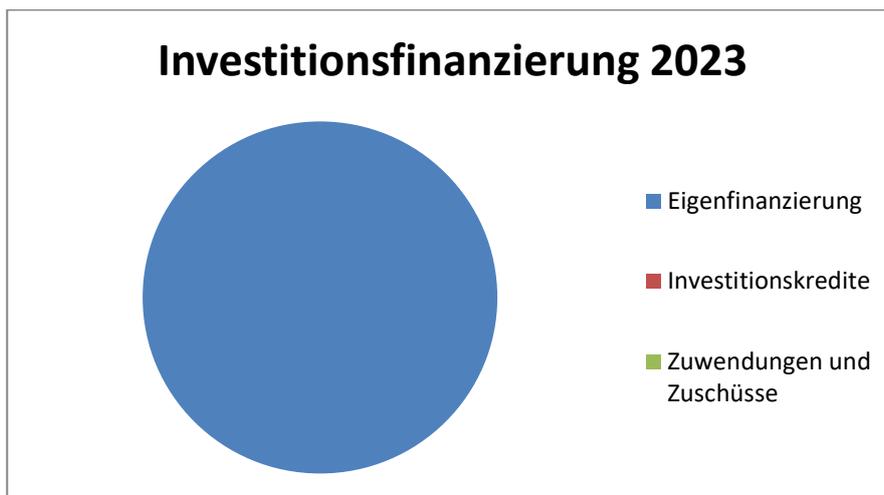
Aufgrund dessen, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in beiden Haushaltsjahren ausreicht um die planmäßige Tilgung der Investitionskredite zu decken, ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt 2023 und 2024 erreicht.

2.5.2. Investitionstätigkeit

Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 123.250 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen in Höhe von 5.000 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von -118.250 Euro.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 285.000 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen in Höhe von 5.000 Euro und damit eine Differenz in Höhe von -280.000 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“

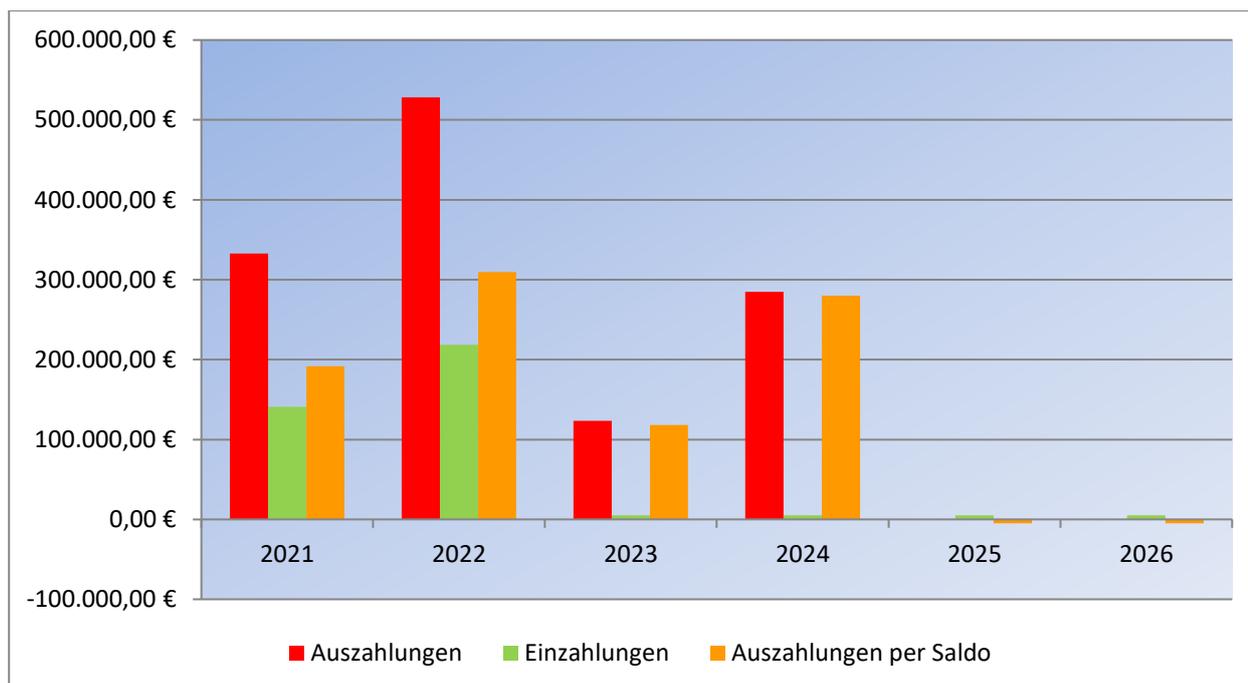
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2023 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 123.250 Euro. Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich eine Summe von insgesamt 285.000 Euro an Auszahlungen.

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

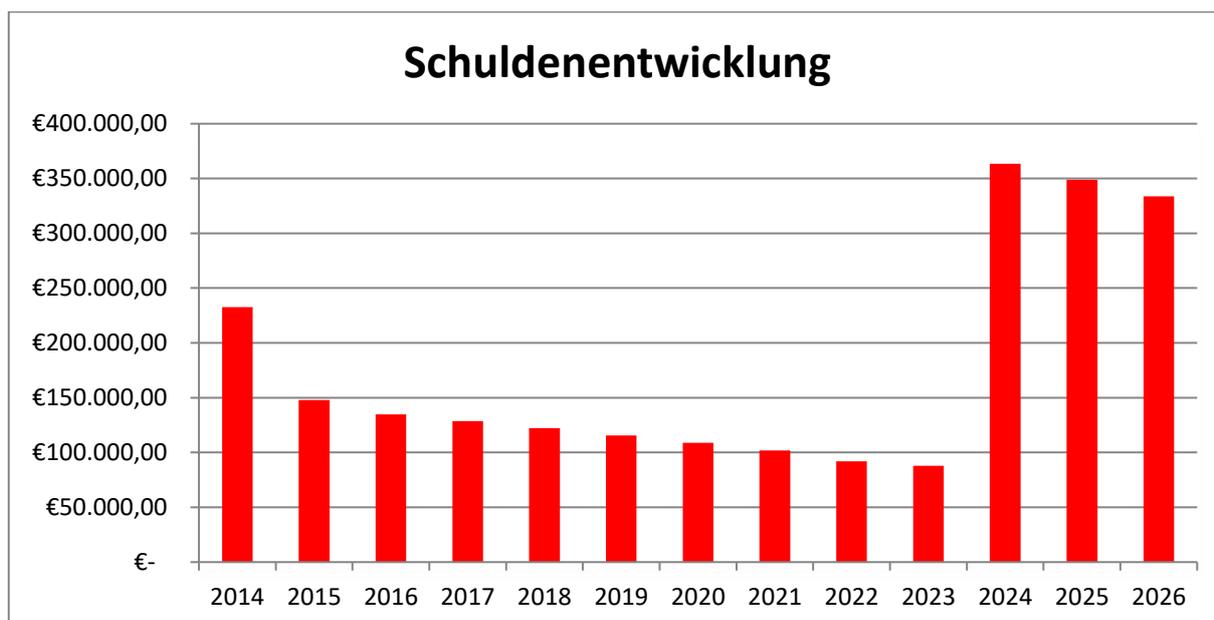
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2021 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2022-2026 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)				
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
		€	€	€
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	101.934,42	91.845,47	87.758,73
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge)	0,00	0,00	0,00
5	Summe der Kreditaufnahmen	101.934,420	91.845,47	87.758,73

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

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

Stand zum 31.12.2022	328.050,30 €
voraussichtliche Entnahme 2023	-41.354,00 €
Stand zum 31.12.2023	286.696,30 €
Voraussichtliche Zuführung 2024	43.478,00 €
Stand zum 31.12.2024	330.174,30 €
Voraussichtliche Zuführung 2025	75.273,00 €
Stand zum 31.12.2025	405.447,30 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	73.317,00 €
Stand zum 31.12.2026	478.764,30 €

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 Stipshausen kann in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 noch als geordnet und stabil angesehen werden.

Im Ergebnishaushalt werden in beiden Haushaltsjahren sowie auch in den Folgejahren Jahresüberschüsse ausgewiesen. Auch sind in allen Jahren positive freie Finanzspitzen und positive Geldmittel vorhanden.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde allerdings eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 280.000 Euro eingeplant. Diese Neuverschuldung ist zur Finanzierung des Neubaugebietes „Im Hollerstück“ notwendig. Ursprünglich war beabsichtigt, 22 neue Bauplätze zu erschließen. Aufgrund der gestiegenen Baupreise und einer geringeren Nachfrage nach Bauplätzen sowie durch die gesunkenen eigenen Geldmittel, hat sich die Gemeinde dazu entschlossen, derzeit nur eine Teilerschließung mit 6-8 Bauplätzen vorzunehmen.

Für das neue Darlehen ist ab dem Jahr 2025 eine jährliche Belastung für Zins- und Tilgungsleistungen (= jährliche Annuität) mit 20.000 Euro vorgesehen. Kalkuliert wurde mit einem Darlehenszinssatz von 3,5%.

Die Ortsgemeinde hatte durch Haushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 bereits die Hebesätze bei den Realsteuern auf die neuen vom Land festgesetzten Nivellierungssätze angehoben, u.a. auch um die höheren Umlagebelastungen zu kompensieren.

Da in der Vergangenheit oftmals hohe Schwankungen bei den Gewerbesteuern zu verzeichnen waren, die sich auf den Geldmittelbestand ausgewirkt haben, war und ist eine zuverlässige Haushaltsplanung mitunter recht schwierig.

Im Hinblick darauf, dass die Ortsgemeinde Stipshausen in der Zukunft noch einige investive Vorhaben umsetzen möchte (z.B. Umgestaltung ehem. Grundschulgebäude, Errichtung Gemeinschaftsgarten, neue Heizung für den Kindergarten), sollte sie ihre Finanzsituation im Auge behalten und gegebenenfalls die Einnahmen durch Hebesatzanpassungen weiter erhöhen bzw. eine sparsame Haushaltsführung betreiben.

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe/ Stufe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben							
 Tariflich Beschäftigte							
Leiterin	S 13 (2)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/Beschäftigter	S8a (1)		5,530	5,530	4,010	4,010	
Beschäftigte/Beschäftigter	S8a (2)		1,350	1,350	1,350	1,350	
Beschäftigte/Beschäftigter	S 9 (2)		0,820	0,820	0,820	0,820	
Beschäftigte/Beschäftigter	S 4 (2)		0,610	0,610	0,610	0,610	
Gemeindearbeiter/-in	EGr. 5 (2)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/Beschäftigter	EGr. 1 (1)		0,500	0,500	0,380	0,380	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			10,810	10,810	9,170	9,170	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte			10,810	10,810	9,170	9,170	
Teilhaushalt (1)							
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			10,810	10,810	9,170	9,170	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			10,810	10,810	9,170	9,170	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

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 - neue Bauhof-/Gerätehalle
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergarten	365201	Kindergarten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum	366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum
4241	Sportstätten und Bäder	424101	Sportplatz und gemeindeeigenes Vereinsheim
5115	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.	511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5226	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung	522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)
5371	Abfallwirtschaft	537101	Kommunale Abfallwirtschaft
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen
		541102	Straßenbeleuchtung
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5715	Betriebe, Unternehmen, Sondervermögen usw. der Wirtschaftsförderung und der Entwicklung	571501	AöR Energiewelt Idarwald
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (chem. evgl. Gemeindehaus)
		573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024
Hauptplan 2023

20.09.2023
11:41:48

87 Stipshausen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 142.324,29	- 222.480,00	- 271.378,00	- 227.264,00	- 195.330,00	- 192.395,00
2 Finanzwirtschaft	166.710,14	162.380,00	310.111,00	229.173,00	236.247,00	235.886,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	24.385,85	- 60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 152.643,32	- 468.704,00	- 306.024,00	- 504.983,00	- 221.616,00	- 220.780,00
2 Finanzwirtschaft	152.643,32	468.704,00	306.024,00	504.983,00	221.616,00	220.780,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	0,00					

Ergebnishaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	668.728,83	637.676,00	727.266,00	743.117,00	773.593,00	799.806,00
	401100 Grundsteuer A	3.049,81	3.050,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	401200 Grundsteuer B	76.541,46	76.600,00	98.000,00	99.000,00	100.000,00	101.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	141.222,22	132.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00	150.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	336.006,32	323.904,00	378.168,00	386.904,00	407.400,00	425.208,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	73.556,63	62.674,00	66.466,00	69.261,00	71.057,00	72.454,00
	403300 Hundesteuer	4.300,00	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	34.052,39	35.448,00	41.832,00	40.152,00	42.336,00	43.344,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	588.545,97	697.007,00	942.709,00	910.248,00	905.694,00	893.255,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	23.215,00	131.260,00	247.996,00	168.272,00	162.192,00	147.169,00
	413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	82.538,00					
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund	10.598,90	1.000,00	12.818,00	11.130,00	11.130,00	11.130,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	158.396,33	188.548,00	346.256,00	361.176,00	362.236,00	363.743,00
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	283.465,72	337.028,00	306.882,00	340.850,00	341.615,00	342.808,00
	414431 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich -Zuschuss Sprachförderung + Übergangsmaßnahmen	700,00	750,00	889,00	1.000,00	1.050,00	1.100,00
	414440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	884,16					
	414480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		9.906,00				
	414900 von übrigen Bereichen	5.478,98	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	23.268,88	22.265,00	21.618,00	21.570,00	21.221,00	21.055,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.280,02	26.704,00	22.446,00	24.745,00	24.837,00	24.082,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.425,00	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.250,00	5.500,00
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.550,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	432200 Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.)	2.725,00	650,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	360,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	23.693,32	17.072,00	11.250,00	10.891,00	10.586,00	9.433,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung)	4.076,70	4.482,00	2.996,00	3.154,00	3.301,00	3.449,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.502,99	49.480,00	86.480,00	86.980,00	87.230,00	87.480,00

Ergebnishaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)		6.750,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)	26.531,17	32.725,00	63.525,00	63.525,00	63.525,00	63.525,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		1.000,00				
	441200 Mieten und Pachten	3.530,42	3.705,00	775,00	775,00	775,00	775,00
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.930,00	2.930,00	2.930,00	2.930,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)			150,00	150,00	150,00	150,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	6.441,40	5.300,00	8.500,00	9.000,00	9.250,00	9.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.205,32	57.360,00	94.304,00	108.812,00	110.650,00	112.160,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.754,71			1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.026,27	48.210,00	84.174,00	97.672,00	99.500,00	101.000,00
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.004,95	1.000,00				
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.419,39	8.150,00	8.630,00	8.640,00	8.650,00	8.660,00
	442905 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	67.291,22	23.400,00	28.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	449,00					
	462500 Konzessionsabgaben	22.443,23	22.400,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)			21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	462900 Sonstige (Spenden)	2.000,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	42.398,99		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.456.554,35	1.491.627,00	1.901.205,00	1.901.402,00	1.929.504,00	1.944.283,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	608.628,29	657.584,00	801.818,00	884.236,00	888.572,00	892.937,00
	501100 Bürgermeister	11.974,80	11.975,00	12.694,00	13.412,00	13.412,00	13.412,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	444.417,05	477.073,00	591.661,00	656.479,00	659.135,00	661.643,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.492,50	8.621,00	10.207,00	10.718,00	11.227,00	11.738,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	36.943,43	43.250,00	45.202,00	49.579,00	49.996,00	50.587,00

Ergebnishaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	101.161,42	111.622,00	130.825,00	142.791,00	143.522,00	144.255,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	366,99	243,00	282,00	282,00	282,00	282,00
	508900 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	506,10	500,00	1.647,00	1.675,00	1.698,00	1.720,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	4.641,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.557,68	184.705,00	272.699,00	230.137,00	207.237,00	208.637,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	8.748,75	9.150,00	56.950,00	15.600,00	10.600,00	10.600,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	62.571,99	64.770,00	76.545,00	82.895,00	84.245,00	85.595,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	1.556,51	22.500,00	22.500,00	22.500,00	4.000,00	4.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	6.396,79	6.600,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	361,91	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.707,05	9.200,00	14.200,00	9.700,00	8.900,00	8.900,00
	523900 Getränkeeinkauf	4,47	50,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	524200 Essenskosten	9.194,50	7.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	1.214,62					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.863,78	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524910 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen ("Wälekirb")			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	524913 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 7% ("Wälekirb")			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524915 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 19% ("Wälekirb")			17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.801,69	5.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		15.240,00	482,00			
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.128,72	4.200,00	4.300,00	4.350,00	4.400,00	4.450,00
	525900 Kostenerstattungen - an Sonstige	5.044,20	4.500,00	3.000,00			
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.129,34	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	529103 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%)		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	71,66	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.000,00	630,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)	6.742,50	26.450,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	3.019,20	4.920,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
E11	Abschreibungen	83.154,19	78.167,00	74.114,00	77.374,00	75.095,00	69.869,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	83.154,19	78.167,00	74.114,00	77.374,00	75.095,00	69.869,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	607.571,37	607.542,00	667.756,00	684.949,00	692.737,00	704.788,00

Ergebnishaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		870,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	541900 an übrige Bereiche	4.957,00	2.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	13.408,37	12.486,00	12.434,00	12.895,00	13.355,00	13.816,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	329.153,00	330.762,00	356.138,00	365.285,00	369.291,00	375.627,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	260.053,00	261.324,00	295.334,00	302.919,00	306.241,00	311.495,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	40.038,20	27.395,00	53.490,00	30.330,00	22.945,00	23.060,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	860,13	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	130,04	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	3.135,55	500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	562400 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung		7.500,00	7.500,00	7.500,00		
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.163,60		24.000,00			
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	15.976,93					
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	5.696,01	3.770,00	3.650,00	4.375,00	4.375,00	4.375,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	708,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.552,14	9.865,00	9.665,00	9.765,00	9.865,00	9.965,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	878,93	910,00	925,00	940,00	955,00	970,00
	569200 Verfügungsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen	936,52	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.467.949,73	1.555.393,00	1.869.877,00	1.907.026,00	1.886.586,00	1.899.291,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.395,38	- 63.766,00	31.328,00	- 5.624,00	42.918,00	44.992,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.970,31	7.260,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	30.006,31	6.160,00	9.160,00	9.160,00	9.160,00	9.160,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 1.036,00	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige			50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.127,63	3.594,00	3.805,00	3.677,00	13.211,00	12.711,00
	574500 Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.546,23	2.450,00	2.350,00	2.247,00	2.141,00	2.031,00

Ergebnishaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	575120 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	179,65	65,00			9.665,00	9.299,00
	575190 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	503,75	479,00	455,00	430,00	405,00	381,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	898,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	24.842,68	3.666,00	7.405,00	7.533,00	- 2.001,00	- 1.501,00
E20	Ordentliches Ergebnis	13.447,30	- 60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00
E21a	Außerordentliche Erträge	27.905,57					
	499000 Außerordentliche Erträge (allgemein)	27.905,57					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	16.967,02					
	599100 Außerordentliche Aufwendungen	16.967,02					
E21	Außerordentliches Ergebnis	10.938,55					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.385,85	- 60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	659.351,72	637.676,00	727.266,00	743.117,00	773.593,00	799.806,00
	601100 Grundsteuer A	3.162,02	3.050,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	601200 Grundsteuer B	76.314,34	76.600,00	98.000,00	99.000,00	100.000,00	101.000,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	141.745,58	132.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00	150.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	326.503,84	323.904,00	378.168,00	386.904,00	407.400,00	425.208,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	72.803,56	62.674,00	66.466,00	69.261,00	71.057,00	72.454,00
	603300 Hundesteuer	4.340,00	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	34.482,38	35.448,00	41.832,00	40.152,00	42.336,00	43.344,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	575.107,71	674.742,00	921.091,00	888.678,00	884.473,00	872.200,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	23.215,00	131.260,00	247.996,00	168.272,00	162.192,00	147.169,00
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	82.538,00					
	614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	10.687,70	1.000,00	12.818,00	11.130,00	11.130,00	11.130,00
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	162.079,91	188.548,00	346.256,00	361.176,00	362.236,00	363.743,00
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	288.415,20	337.028,00	306.882,00	340.850,00	341.615,00	342.808,00
	614431 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden- und Gemeindeverbänden (Sprachförderung vom Kreis)	700,00	750,00	889,00	1.000,00	1.050,00	1.100,00
	614440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	884,16					
	614480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		9.906,00				
	614900 von übrigen Bereichen	6.587,74	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.050,00	5.150,00	8.200,00	10.700,00	10.950,00	11.200,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.145,00	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.250,00	5.500,00
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.550,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	632200 Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.)	2.725,00	650,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	632240 Entgelte für das Bestattungswesen	180,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.655,09	49.480,00	86.480,00	86.980,00	87.230,00	87.480,00
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)		6.750,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)	26.531,17	32.725,00	63.525,00	63.525,00	63.525,00	63.525,00

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		1.000,00				
	641200 Mieten und Pachten	3.530,42	3.705,00	775,00	775,00	775,00	775,00
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.930,00	2.930,00	2.930,00	2.930,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)			150,00	150,00	150,00	150,00
	641400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	6.593,50	5.300,00	8.500,00	9.000,00	9.250,00	9.500,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.660,21	57.360,00	94.304,00	108.812,00	110.650,00	112.160,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.080,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.026,27	48.210,00	84.174,00	97.672,00	99.500,00	101.000,00
	642480 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.004,95	1.000,00				
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642900 von übrigen Bereichen	4.548,99	8.150,00	8.630,00	8.640,00	8.650,00	8.660,00
	642905 von übrigen Bereichen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	29.934,15	23.400,00	23.000,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	661190 Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	450,00					
	662500 Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Konzessionsabgaben	22.443,23	22.400,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)			21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	662900 Sonstige (Spenden)	2.000,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	5.040,92					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.366.758,88	1.447.808,00	1.860.341,00	1.860.787,00	1.889.396,00	1.905.346,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	603.962,29	653.584,00	792.818,00	875.236,00	879.572,00	883.937,00
	701100 Bürgermeister	11.974,80	11.975,00	12.694,00	13.412,00	13.412,00	13.412,00
	701400 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	444.417,05	477.073,00	591.661,00	656.479,00	659.135,00	661.643,00
	702220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.492,50	8.621,00	10.207,00	10.718,00	11.227,00	11.738,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	36.943,43	43.250,00	45.202,00	49.579,00	49.996,00	50.587,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	101.161,42	111.622,00	130.825,00	142.791,00	143.522,00	144.255,00
	706290 Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige	366,99	243,00	282,00	282,00	282,00	282,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	506,10	500,00	1.647,00	1.675,00	1.698,00	1.720,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.631,95	184.705,00	272.699,00	230.137,00	207.237,00	208.637,00

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	8.735,24	9.150,00	56.950,00	15.600,00	10.600,00	10.600,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	62.298,73	64.770,00	76.545,00	82.895,00	84.245,00	85.595,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	7.620,89	22.500,00	22.500,00	22.500,00	4.000,00	4.000,00
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	6.409,89	6.600,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	448,71	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.199,44	9.200,00	14.200,00	9.700,00	8.900,00	8.900,00
	723900 Getränkeinkauf	4,47	50,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	724200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	8.589,99	7.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen	1.214,62					
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.375,62	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724910 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen ("Wälekirb")			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	724913 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 7% ("Wälekirb")			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	724915 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 19% ("Wälekirb")			17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	725420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.801,69	5.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände		15.240,00	482,00			
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.128,72	4.200,00	4.300,00	4.350,00	4.400,00	4.450,00
	725900 Kostenerstattungen - an Sonstige	4.734,36	4.500,00	3.000,00			
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	5.129,34	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	729103 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%)		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)	71,66	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		1.000,00	630,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)	9.849,38	26.450,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	3.019,20	4.920,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	601.200,58	607.542,00	667.756,00	684.949,00	692.737,00	704.788,00
	741440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände		870,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige	3.957,00	2.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	8.037,58	12.486,00	12.434,00	12.895,00	13.355,00	13.816,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	329.153,00	330.762,00	356.138,00	365.285,00	369.291,00	375.627,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	260.053,00	261.324,00	295.334,00	302.919,00	306.241,00	311.495,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	42.435,80	27.395,00	53.490,00	30.330,00	22.945,00	23.060,00

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	860,13	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	761300 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	142,54	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.775,27	500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	762400 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung		7.500,00	7.500,00	7.500,00		
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.163,60		24.000,00			
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	15.976,93					
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	5.394,04	3.770,00	3.650,00	4.375,00	4.375,00	4.375,00
	763900 Sonstige	1.946,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.487,10	9.865,00	9.665,00	9.765,00	9.865,00	9.965,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	878,93	910,00	925,00	940,00	955,00	970,00
	765102 Auszahlung Vorsteuer 19%	864,35					
	765104 Auszahlung Vorsteuer 16%	859,50					
	769200 Verfügungsmittel		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	769300 Repräsentationen	1.086,52	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.386.230,62	1.473.226,00	1.786.763,00	1.820.652,00	1.802.491,00	1.820.422,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 19.471,74	- 25.418,00	73.578,00	40.135,00	86.905,00	84.924,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.216,31	7.260,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	30.006,31	6.160,00	9.160,00	9.160,00	9.160,00	9.160,00
	679200 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 790,00	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	679900 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			50,00	50,00	50,00	50,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.127,63	3.594,00	3.805,00	3.677,00	13.211,00	12.711,00
	774500 Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	775110 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	2.546,23	2.450,00	2.350,00	2.247,00	2.141,00	2.031,00
	775120 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	179,65	65,00			9.665,00	9.299,00
	775190 Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	503,75	479,00	455,00	430,00	405,00	381,00
	779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	898,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	25.088,68	3.666,00	7.405,00	7.533,00	- 2.001,00	- 1.501,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.616,94	- 21.752,00	80.983,00	47.668,00	84.904,00	83.423,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	27.905,57					
	669000 Außerordentliche Einzahlungen (allgemein)	27.905,57					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	16.967,02					
	769500 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Außerordentliche Auszahlungen (allgemein)	16.967,02					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.938,55					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.555,49	- 21.752,00	80.983,00	47.668,00	84.904,00	83.423,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	122.365,97					
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	122.365,97					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.096,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.096,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.522,00	213.413,00				
	687620 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		3.413,00				
	688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke	16.522,00	210.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.984,63	218.413,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	329.232,23	528.000,00	123.250,00	285.000,00		
	785230 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.250,00			

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	785330 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.425,97					
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	10.009,70					
	785930 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.796,56	528.000,00	113.000,00	285.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.412,50					
	787620 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	3.412,50					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	332.644,73	528.000,00	123.250,00	285.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 191.660,10	- 309.587,00	- 118.250,00	- 280.000,00	5.000,00	5.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 175.104,61	- 331.339,00	- 37.267,00	- 232.332,00	89.904,00	88.423,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		313.000,00		280.000,00		
	692511 Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		313.000,00				
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr				280.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	6.894,00	10.089,00	4.087,00	4.190,00	14.631,00	15.106,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.894,00	10.089,00	4.087,00	4.190,00	14.631,00	15.106,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 6.894,00	302.911,00	- 4.087,00	275.810,00	- 14.631,00	- 15.106,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	185.108,27	28.428,00	41.354,00			
	695295 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - von der Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	185.108,27	28.428,00	41.354,00			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse				43.478,00	75.273,00	73.317,00
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)				43.478,00	75.273,00	73.317,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.226,60					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.336,26					

Finanzhaushalt Stipshausen

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	181.998,61	28.428,00	41.354,00	- 43.478,00	- 75.273,00	- 73.317,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>175.104,61</u>	<u>331.339,00</u>	<u>37.267,00</u>	<u>232.332,00</u>	<u>- 89.904,00</u>	<u>- 88.423,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.226,60					
	699500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	1.226,60					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.336,26					
	799500 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	4.336,26					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 3.109,66					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>175.104,61</u>	<u>331.339,00</u>	<u>37.267,00</u>	<u>232.332,00</u>	<u>- 89.904,00</u>	<u>- 88.423,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 185.108,27	- 28.428,00	- 41.354,00	43.478,00	75.273,00	73.317,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	9.661,49	- 31.841,00	76.896,00	43.478,00	70.273,00	68.317,00
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.974,80	11.975,00	12.694,00	13.412,00	13.412,00	13.412,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>							
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Schriftführer</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.641,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen</i>							
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.044,20	4.500,00	3.000,00			
	<i>Bem.: Kostenanteil evgl. Gemeindehaus - Erstattung 50% der ungedeckten Kosten an evgl. Kirchengemeinde. Erwerb Gebäude im Herbst 2023 (Erstattung Kostenanteil entfällt daher ab 2024)</i>							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	708,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Jahresabschluss/Weihnachtsfeier Gemeinderat und Mitarbeiter inkl. Weihnachtspresentsen sowie Getränke + Gebäck für Sitzungen und Besprechungen</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Mittel zur freien Verfügung des Ortsbürgermeisters.</i>							
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	936,52	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben für Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen, Ehrennadeln mit Gravur für verdiente Bürger</i>							
		Summe Aufwand:	23.429,87	24.025,00	23.544,00	21.262,00	21.262,00	21.262,00
		Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 23.429,87	- 24.025,00	- 23.544,00	- 21.262,00	- 21.262,00	- 21.262,00
112001	Personal							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	42.398,99		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Auflösungen Rückstellungen Urlaub / Überstunden</i>							
		Summe Ertrag:	42.398,99		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
508900	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Sonstige (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Zuführungen Rückstellungen Urlaub / Überstunden</i>							
		Summe Aufwand:			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
		Gesamt 112001 Personal:	42.398,99					
114001	Zentrale Dienste							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	54,96	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			150,00	150,00	150,00	150,00
<i>Bem.: Mieteinnahmen Spülmobil (19%)</i>								
		Summe Ertrag:	54,96	55,00	205,00	205,00	205,00	205,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.249,82	8.254,00	8.763,00	8.894,00	9.028,00	9.163,00
<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 20%</i>								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	156,33	159,00	165,00	168,00	170,00	173,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	651,50	640,00	679,00	689,00	700,00	710,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.878,56	1.792,00	1.936,00	1.965,00	1.995,00	2.025,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,38	21,00	21,00	21,00	22,00	22,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465,97	500,00				
<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindebüro / Sitzungsraum im ev. Gemeindehaus, ab 2023 siehe neues Produkt 573102</i>								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00				
<i>Bem.: Bewirtschaftung Gemeindebüro / Sitzungsraum im ev. Gemeindehaus, ab 2023 siehe neues Produkt 573102</i>								
523500	Fahrzeugunterhaltung (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.396,79	6.600,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
<i>Bem.: Betriebsstoffe, Reparaturen, Kfz-Versicherung und -steuer</i>								
523600	Unterhaltung Maschinen (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361,91	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>Bem.: Rasenmäher, Freischneider, etc.</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.339,99	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: GWG's und unvorhersehbare Beschaffungen</i>							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,34					
	<i>Bem.: 2021: Corona-Aufwendungen</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	5.195,21	4.830,00	4.602,00	4.581,00	4.066,00	3.753,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.801,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Zuschüsse der Ortsgemeinde an die örtlichen Vereine. 2021 inkl. Spenden Flutopferhilfe</i>							
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	106,76		100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Betriebsärztliche Vorsorgeuntersuchungen</i>							
562400	EDV-Kosten (B)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7.500,00	7.500,00	7.500,00		
	<i>Bem.: Errichtung eines IT-Netzwerkes (Vernetzung OB, Ratsmitglieder, Kita und Gemeindearbeiter). Ausstattung mit Server und Endgeräten. (Vortrag aus den Jahren 2021/2022)</i>							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.163,60					
	<i>Bem.: Honorar Rechtsprüfung für Bikepark Idarkopf</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.188,87	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Aufwendungen für Homepage</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.419,38	2.650,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung, Unfallkasse</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	878,93	910,00	925,00	940,00	955,00	970,00
	<i>Bem.: GSfB, KAV, HSB und Förderverein Kindergarten Stipshausen</i>							
		Summe Aufwand:	39.347,34	38.906,00	38.691,00	38.908,00	31.136,00	31.066,00
		Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 39.292,38	- 38.851,00	- 38.486,00	- 38.703,00	- 30.931,00	- 30.861,00
114301	Sonstige zentrale Dienste - neue Bauhof-/Gerätehalle							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.200,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175,00					
	<i>Bem.: 2021: Kostenerstattungen für Müllbeseitigungen</i>							
		Summe Ertrag:	175,00	2.200,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221,62	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bauhof (Verbrauchsmaterial, etc.)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	533,05	170,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Strom, Primagas, Müll, Schornsteinfeger und Wasser (auch ehem. Bauhof, Friedhofsweg 5)</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Werkzeuge + Sicherheitsbekleidung Gemeindearbeiter</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	459,96	5.060,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00	5.710,00
	<i>Bem.: Afa neue Bauhof-Gerätehalle</i>							
		Summe Aufwand:	1.906,47	6.330,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00	11.210,00
	Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - neue Bauhof-/Gerätehalle:		- 1.731,47	- 4.130,00	- 9.835,00	- 9.835,00	- 9.835,00	- 9.835,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Erstattung vom Land für die Wahlen</i>							
		Summe Ertrag:	1.080,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	478,20			500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen</i>							
		Summe Aufwand:	478,20			500,00	500,00	500,00
	Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		601,80			500,00	500,00	500,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	<i>Bem.: Einnahmen Wälekirb (19%)</i>							
		Summe Ertrag:			35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144,73	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Rosenmontagszug, Umwelhtag, Volkstrauertag, Martinsfeier, Veranstaltungskalender, Weihnachtsbaumbeleuchtung.</i>							
524910	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen ("Wälekirb") (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (ohne MwSt.)</i>							
524913	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 7% ("Wälekirb") (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (7%)</i>							
524915	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 19% ("Wälekirb") (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (19%)</i>							
		Summe Aufwand:	144,73	1.500,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
		Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 144,73	- 1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
365201	Kindergarten							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.098,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: BUT-Leistungen</i>							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	158.126,33	185.500,00	324.656,00	361.176,00	362.236,00	363.743,00
	<i>Bem.: Landeszuweisungen zu den Personalkosten</i>							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	283.439,27	337.000,00	306.856,00	340.824,00	341.589,00	342.782,00
	<i>Bem.: Kreiszuschüsse zu den Personalkosten</i>							
414431	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich -Zuschuss Sprachförderung + Übergangsmaßnahmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	700,00	750,00	889,00	1.000,00	1.050,00	1.100,00
	<i>Bem.: Zuschüsse Übergangsmaßnahmen KiTa - Grundschule</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.822,56	5.823,00	5.823,00	5.822,00	5.823,00	5.822,00
	<i>Bem.: Auflösung der erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen für den Kindergarten.</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K) <i>Bem.: Elternbeiträge Krippenplätze</i>	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	935,00	3.000,00	4.000,00	5.000,00	5.250,00	5.500,00
441400	Beteiligung Essenskosten (K) <i>Bem.: Beteiligung Essenskosten</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.441,40	5.300,00	8.500,00	9.000,00	9.250,00	9.500,00
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K) <i>Bem.: 2021: Zuschuss Kita-Plus-Projekt und Hygienepaket (100% Förderung)</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.674,71					
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) <i>Bem.: Kostenanteile der OG Asbach, Hellertshausen und Schauern an den ungedeckten Kosten des Kindergartens</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.026,27	48.210,00	84.174,00	97.672,00	99.500,00	101.000,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K) <i>Bem.: Getränkegeld</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.536,00	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K) <i>Bem.: 2021: Verkaufserlös Kinderbus</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	449,00					
		Summe Ertrag:	516.249,44	592.183,00	741.898,00	827.494,00	831.698,00	836.447,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K) <i>Bem.: Kindergartenpersonal + Lohnkosten Gemeindearbeiter (20%)</i>	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	409.480,87	442.772,00	554.587,00	618.847,00	620.937,00	622.872,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.830,63	7.949,00	9.500,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.184,52	40.591,00	42.327,00	46.662,00	47.035,00	47.583,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.249,06	104.195,00	122.521,00	134.360,00	134.967,00	135.571,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	366,99	243,00	282,00	282,00	282,00	282,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	420,48	418,00	1.565,00	1.589,00	1.611,00	1.632,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K) <i>Bem.: Unterhaltung KiTa-Gebäude Hauptstr. 3 und Außenanlagen (2023: Renovierung Bad 20.000 €, Drainage Außenanlage 15.000 € und Erweiterung Zaunanlage 4.500 €, 2024 Restkosten Drainage Außenanlage).</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.375,48	5.000,00	44.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.616,82	24.000,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00
	<i>Bem.: Wasser, Strom, Heizung, Versicherung, Müll, Grundsteuer, Schädlingskontrolle, Toilettenpapier, Falthandtücher, etc. (steigende Energiepreise berücksichtigt)</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.230,22	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Spielwaren, Bastelmaterial, Kinderbücher, Verbandsstoffe, etc.</i>							
523900	Getränkeeinkauf (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,47	50,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Kauf von Getränken, Frühstück und sonstigen Lebensmitteln</i>							
524200	Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.194,50	7.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Essenskosten (nur Mittagsverpflegung)</i>							
524800	Sonstige bezogene Leistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.214,62					
	<i>Bem.: 2021: Aufwendungen Hygienepaket (100% Förderung)</i>							
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647,71					
	<i>Bem.: 2021: Kosten im Rahmen Kita-Plus-Projekt (100% Förderung)</i>							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.957,68					
	<i>Bem.: 2021: Kosten für Küchenprogramm (Zuschuss bereits 2020)</i>							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	630,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	11.749,80	11.750,00	11.750,00	11.702,00	11.638,00	11.638,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	- 844,00	600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Kostenbeteiligung am Essensgeld (1 € pro Essen und pro Kind pro Tag)</i>							
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	860,13	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fortbildung, Seminare</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K) <i>Bem.: Fahrtkostenerstattung (ohne Seminare)</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	130,04	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K) <i>Bem.: Schutzimpfungen, betriebsärztliche Vorsorgeuntersuchungen, Führungszeugnisse</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.028,79	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) <i>Bem.: Büromaterial, Telefon, Internet, Abos, Rundfunkgebühren, Stellenausschreibungen, etc.</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.975,02	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) <i>Bem.: Unfallkasse + Kindergartenkinder-Unfallversicherung</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.871,80	4.950,00	5.000,00	5.050,00	5.100,00	5.150,00
Summe Aufwand:			618.545,63	660.018,00	849.262,00	897.092,00	896.670,00	901.328,00
Gesamt 365201 Kindergarten:			- 102.296,19	- 67.835,00	- 107.364,00	- 69.598,00	- 64.972,00	- 64.881,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			415,00	415,00	415,00	415,00
462900	Sonstige (Spenden) (K) <i>Bem.: 2021: Spenden für Spielplatz</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	1.000,00					
Summe Ertrag:			1.000,00		415,00	415,00	415,00	415,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K) <i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz "Sängerbuchen" einschl. Walderlebnishütte (2023: Zuwegung Walderlebnishütte 3.500 € und Inneneinrichtung 1.000 €)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662,71	1.500,00	4.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.335,00	5.583,00	6.123,00	6.122,00	5.165,00	2.358,00
Summe Aufwand:			5.997,71	7.083,00	10.623,00	7.622,00	6.665,00	3.858,00
Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz:			- 4.997,71	- 7.083,00	- 10.208,00	- 7.207,00	- 6.250,00	- 3.443,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	248,82		249,00	249,00		
462900	Sonstige (Spenden) (K) <i>Bem.: Spende vom Kreis für Innenausstattung Jugendraum</i>	E7 Sonstige laufende Erträge			500,00			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
Summe Ertrag:			248,82		749,00	249,00		
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<i>Bem.: Unterhaltung Jugendraum in der neuen Bauhof-/Gerätehalle am Sportplatz</i>								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393,92	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<i>Bem.: Bewirtschaftung Jugendraum</i>								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
<i>Bem.: 2023: Innenausstattung für Jugendraum</i>								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	248,94		249,00	248,00		
Summe Aufwand:			642,86	1.050,00	2.099,00	1.298,00	1.050,00	1.050,00
Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum:			- 394,04	- 1.050,00	- 1.350,00	- 1.049,00	- 1.050,00	- 1.050,00
424101	Sportplatz und gemeindeeigenes Vereinsheim							
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490,00	1.000,00				
<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 432102</i>								
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Bem.: Benutzungsgebühren Vereinsheim.</i>								
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543,39	550,00	630,00	640,00	650,00	660,00
<i>Bem.: Erstattung Versicherung vom Schützenverein</i>								
Summe Ertrag:			1.033,39	1.550,00	3.130,00	3.140,00	3.150,00	3.160,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.937,14	1.285,00	2.024,00	2.055,00	2.086,00	2.117,00
<i>Bem.: Entgelt Reinigungskräfte</i>								
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36,56	38,00	45,00	46,00	47,00	48,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	152,95	100,00	157,00	159,00	162,00	164,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	398,33	259,00	560,00	569,00	577,00	586,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87,64	500,00	3.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Vereinsheim am Sportplatz (2023 Reparatur Thekenkühlung und neue Vorhänge)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.236,93	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Vereinsheim: Strom (anteilig), Gas, Wasser, Versicherung, Grundsteuer, etc. Außerdem Versicherung Schützenhaus (wird vom Schützenverein erstattet).</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445,00	500,00	4.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GWG's für Vereinsheim, 2023: Kühlschrank, Tische, Kücheninventar (Bestecke und Geschirr)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	915,00	915,00	915,00	915,00	915,00	915,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	53,92	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren Vereinsheim</i>							
		Summe Aufwand:	8.263,47	10.167,00	18.276,00	11.319,00	11.362,00	11.405,00
	Gesamt 424101 Sportplatz und gemeindeeigenes Vereinsheim:		- 7.230,08	- 8.617,00	- 15.146,00	- 8.179,00	- 8.212,00	- 8.245,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.048,00				
	<i>Bem.: Landeszuweisung zu den Personal- und Sachkosten der Quartiersmanagerin.</i>							
414480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.906,00				
	<i>Bem.: KfW-Zuschuss zu den Personal- und Sachkosten der Quartiersmanagerin</i>							
		Summe Ertrag:		12.954,00				
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.240,00	482,00			
	<i>Bem.: Kostenanteil für die Quartiersmanagerin (Erstattung an die VG)</i>							
		Summe Aufwand:		15.240,00	482,00			
	Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:			- 2.286,00	- 482,00			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262,60	1.220,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung und Schmutzwasser Gewerbegebiet</i>							
	Summe Aufwand:		1.262,60	1.220,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
	Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:		- 1.262,60	- 1.220,00	- 1.420,00	- 1.420,00	- 1.420,00	- 1.420,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,12	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung ehem. Grundschule, Schulstr. 7</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.547,56	7.000,00	8.500,00	8.600,00	8.700,00	8.800,00
	<i>Bem.: Strom, Heizung, Wasser, Versicherung, Grundsteuer, etc.</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.853,14	2.853,00	2.853,00	2.853,00	2.853,00	2.852,00
	Summe Aufwand:		10.419,82	10.103,00	11.453,00	11.553,00	11.653,00	11.752,00
	Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:		- 10.419,82	- 10.103,00	- 11.453,00	- 11.553,00	- 11.653,00	- 11.752,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.686,00	3.686,00	3.686,00	3.686,00	3.686,00	3.685,00
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00
	<i>Bem.: Jährliche Miete von Inexio für Leerrohre (Vertragslaufzeit 20 Jahre: bis 2031)</i>							
	Summe Ertrag:		4.461,00	4.461,00	4.461,00	4.461,00	4.461,00	4.460,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00
	Summe Aufwand:		4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00	4.608,00
	Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):		- 147,00	- 148,00				
541101	Straßen							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.020,53	6.511,00	5.351,00	5.304,00	5.203,00	5.039,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
432200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.575,00	500,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 442905</i>							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.504,86	17.025,00	11.250,00	10.891,00	10.586,00	9.433,00
442905	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Erstattungen für Straßenreinigung und Winterdienst</i>							
		Summe Ertrag:	35.100,39	24.036,00	17.101,00	16.695,00	16.289,00	14.972,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.374,67	12.381,00	13.144,00	13.342,00	13.542,00	13.745,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 30%</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	234,49	238,00	248,00	252,00	255,00	259,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	977,27	959,00	1.019,00	1.034,00	1.049,00	1.065,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.817,80	2.688,00	2.904,00	2.948,00	2.992,00	3.037,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32,13	31,00	31,00	32,00	32,00	33,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997,60	20.000,00	20.000,00	20.000,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen, Gehwege und Bushaltestellen (2023 + 2024: Fahrbahnsanierungen - Risse - sowie Bordsteininstandsetzungen, Vortrag aus Vorjahren).</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	38.035,88	28.467,00	21.281,00	20.866,00	20.371,00	18.267,00
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15.976,93					
	<i>Bem.: 2021: Bebauungsplankosten NBG "Im Hollerstück"</i>							
		Summe Aufwand:	71.446,77	64.764,00	58.627,00	58.474,00	39.741,00	37.906,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 36.346,38	- 40.728,00	- 41.526,00	- 41.779,00	- 23.452,00	- 22.934,00
541102	Straßenbeleuchtung							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	891,21	445,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188,46	47,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	1.079,67	492,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00	1.106,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.946,46	2.600,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.247,14					
	<i>Bem.: 2021 + 2022: Reparatur von Straßenleuchten und Kostenerstattungen</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.128,72	4.200,00	4.300,00	4.350,00	4.400,00	4.450,00
	<i>Bem.: Straßenbeleuchtungspauschalen</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.822,06	3.143,00	3.613,00	3.613,00	3.613,00	3.613,00
		Summe Aufwand:	8.650,10	9.943,00	11.213,00	11.363,00	11.513,00	11.663,00
		Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:	- 7.570,43	- 9.451,00	- 10.107,00	- 10.257,00	- 10.407,00	- 10.557,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.499,37	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke), 35.713 qm x 0,49 €</i>							
		Summe Aufwand:	17.499,37	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
		Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 17.499,37	- 17.500,00				
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	22.443,23	22.400,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 462505</i>							
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	<i>Bem.: Konzessionsabgaben, Abschläge und Abrechnungen (Zahlung durch OIE)</i>							
		Summe Ertrag:	22.443,23	22.400,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	22.443,23	22.400,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377,96	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ortsverschönerung, Unterhaltung Grünanlagen inkl. Platz "Unter den zwei Linden" mit Brunnen</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503,92	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Stromkosten Brunnen "Unter den zwei Linden", Grundsteuer</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	811,24	811,00	811,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
	<i>Bem.: Afa Grüngutplatz</i>							
		Summe Aufwand:	3.693,12	1.511,00	1.511,00	1.940,00	1.940,00	1.940,00
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 3.693,12	- 1.511,00	- 1.511,00	- 1.940,00	- 1.940,00	- 1.940,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26,45	28,00	26,00	26,00	26,00	26,00
	<i>Bem.: Zuschuss für Pflege Kriegsgräber</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.909,80	1.910,00	1.910,00	1.910,00	1.910,00	1.910,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtliche Entgelte gem. Friedhofsgebührensatzung) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.076,70	4.482,00	2.996,00	3.154,00	3.301,00	3.449,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.165,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Erstattung Grabherstellungskosten und Grabeinbungen</i>							
		Summe Ertrag:	7.537,95	8.920,00	7.432,00	7.590,00	7.737,00	7.885,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.124,96	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (10%)</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78,16	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325,85	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	939,27	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,74	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Friedhof.</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334,65	1.825,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	<i>Bem.: Strom, Versicherung, Abfallgebühren, BG-Beitrag</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: GWG's, 2023 + 2024 Ruhebänke und Sonnenschutzsegel, Vortrag aus Vorjahren</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.132,20	6.132,00	6.132,00	6.132,00	6.132,00	6.132,00
		Summe Aufwand:	13.343,08	14.889,00	16.214,00	16.302,00	15.589,00	15.678,00
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 5.805,13	- 5.969,00	- 8.782,00	- 8.712,00	- 7.852,00	- 7.793,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.500,00		11.818,00	10.130,00	10.130,00	10.130,00
	<i>Bem.: ab 2023: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement, 2021: Bundeswaldprämie</i>							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	270,00					
	<i>Bem.: 2021: Förderung Extremwetter</i>							
414440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	884,16					
	<i>Bem.: 2021: Überschuss FZV Rhaunen</i>							
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.750,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	<i>Bem.: Holzgelderlöse (7% MwSt.)</i>							
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.531,17	32.725,00	28.525,00	28.525,00	28.525,00	28.525,00
	<i>Bem.: Holzgelderlöse (19% MwSt.)</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K) <i>Bem.: innergemeinschaftlich (0%)</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00				
462900	Sonstige (Spenden) (K) <i>Bem.: Wildschadenverhütungspauschale gem. Jagdpachtvertrag (gültig bis 31.03.2027)</i>	E7 Sonstige laufende Erträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K) <i>Bem.: Gewinnabführung Viergemeindewald (= 30% von voraussichtlich 30.500 € = 9.150 €)</i>	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30.000,00	6.150,00	9.150,00	9.150,00	9.150,00	9.150,00
		Summe Ertrag:	68.185,33	47.625,00	61.093,00	59.405,00	59.405,00	59.405,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K) <i>Bem.: Beförsterungskosten</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.801,69	5.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K) <i>Bem.: sächlicher Aufwand (0% VSt.: Grundsteuer, Schutzgemeinschaft Deutscher Wald)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171,66	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
529103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (7%) (K) <i>Bem.: sächlicher Aufwand (7% VSt.: Pflanzen)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K) <i>Bem.: sächlicher Aufwand (19% VSt.: Spritzmittel, Pfähle für Zaunbau, sonst. Verbrauchsmaterial, PEFC, etc.)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,66	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K) <i>Bem.: Unternehmereinsätze (19% VSt.: Holzernte, Harvestereinsatz, Holzrückearbeiten, Wegebau)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.742,50	26.450,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K) <i>Bem.: Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne VSt.).</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.019,20	4.920,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	18,00	45,00	18,00	18,00	18,00	18,00
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K) <i>Bem.: Umlage FZV Rhaunen</i>	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		870,00	850,00	850,00	850,00	850,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.260,96	2.265,00	2.165,00	2.165,00	2.165,00	2.165,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung + BG-Beitrag</i>							
		Summe Aufwand:	17.085,67	41.475,00	40.125,00	40.125,00	40.125,00	40.125,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	51.099,66	6.150,00	20.968,00	19.280,00	19.280,00	19.280,00
555301	Kommunale Landwirtschaft							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.600,00			
	<i>Bem.: Landeszuschuss für Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzept</i>							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.755,42	2.930,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 441202</i>							
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.930,00	2.930,00	2.930,00	2.930,00
	<i>Bem.: Landpachteinnahmen + Miete Funkübertragungsstelle DFMG</i>							
442480	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.004,95	1.000,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 442482</i>							
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB für Containerstandplätze</i>							
		Summe Ertrag:	3.760,37	3.930,00	25.530,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330,41	330,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Grundsteuer A für landwirtsch. Flächen, Grundsteuer B für versch. unbebaute Grundstücke in der Ortslage</i>							
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			24.000,00			
	<i>Bem.: Erstellung eines Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes</i>							
		Summe Aufwand:	330,41	330,00	24.350,00	350,00	350,00	350,00
		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	3.429,96	3.600,00	1.180,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.478,98	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
	<i>Bem.: Abrechnung Jagdpachtentnahmen</i>							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.635,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00
	<i>Bem.: Auflösung der erhaltenen Zuweisungen für Wirtschaftswege.</i>							
432200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Entschädigung für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen durch die Fa. Juchem.</i>							
499000	Außerordentliche Erträge (allgemein) (K)	E21a Außerordentliche Erträge	27.905,57					
	<i>Bem.: 2021: Landeszuwendung für Wiederherstellung Wirtschaftswege nach Hochwasserkatastrophe</i>							
		Summe Ertrag:	35.169,55	8.035,00	8.035,00	8.035,00	8.035,00	8.035,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.124,96	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 10%</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78,16	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325,85	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	939,27	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,74	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.806,05	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Feldwege.</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.962,08	3.962,00	3.961,00	3.961,00	3.961,00	3.961,00
599100	Außerordentliche Aufwendungen (K)	E21b Außerordentliche Aufwendungen	16.967,02					
	<i>Bem.: 2020 + 2021: Wiederherstellung Wirtschaftswege nach Hochwasserkatastrophe</i>							
		Summe Aufwand:	28.214,13	11.894,00	12.243,00	12.331,00	12.418,00	12.507,00
		Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	6.955,42	- 3.859,00	- 4.208,00	- 4.296,00	- 4.383,00	- 4.472,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Bemerkung								
571501	AöR Energiewelt Idarwald							
574500	Zinsaufwendungen an den öffentlichen Bereich - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>Bem.: Verlustübernahmen AöR</i>								
Summe Aufwand:				500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Gesamt 571501 AöR Energiewelt Idarwald:				- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (chem. evgl. Gemeindehaus)							
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<i>Bem.: Benutzungsgebühren neu erworbenes Gemeindehaus</i>								
Summe Ertrag:					1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Bem.: Unterhaltung neu erworbenes Gemeindehaus</i>								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00
<i>Bem.: Bewirtschaftung neu erworbenes Gemeindehaus (Strom, Wasser, Heizung, Versicherung, Reinigung, etc.)</i>								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	500,00	500,00	500,00
<i>Bem.: GwG's</i>								
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen			1.106,00	4.423,00	4.423,00	4.423,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			75,00	300,00	300,00	300,00
<i>Bem.: Telefongebühren</i>								
Summe Aufwand:					4.631,00	14.323,00	14.423,00	14.523,00
Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (chem. evgl. Gemeindehaus):					- 3.631,00	- 11.823,00	- 11.923,00	- 12.023,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			13,00	13,00	13,00	13,00
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50,00	50,00	50,00	50,00
<i>Bem.: Benutzungsgebühren Festplatz</i>								

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
Summe Ertrag:					63,00	63,00	63,00	63,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.124,63	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 10%</i>							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	78,17	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325,49	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	939,13	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,63	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141,00	200,00	2.000,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Festplatz und Picknickplatz "Sängerbuchen" - einschl. Grillhütte und Versorgungshütte (2023: Anlegung Wald- und Freizeibühne am Picknickplatz = 1.000 € sowie Küchenzeile für Versorgungshütte = 1.000 €)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.230,80	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Grundsteuer</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen			374,00	374,00	374,00	374,00
	<i>Bem.: Afa WC-Anlage Picknickplatz Sängerbuchen</i>							
Summe Aufwand:			6.849,85	8.132,00	10.756,00	9.294,00	9.431,00	9.570,00
Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz:			- 6.849,85	- 8.132,00	- 10.693,00	- 9.231,00	- 9.368,00	- 9.507,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135,50	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Backhaus, Schulstraße 9 (Versicherung, WKB, Grundsteuer, Kehrgebühren)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	7,68	8,00	8,00	8,00	8,00	7,00
Summe Aufwand:			143,18	133,00	133,00	133,00	133,00	132,00
Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:			- 143,18	- 133,00	- 133,00	- 133,00	- 133,00	- 132,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.049,81	3.050,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 345 v.H., bisher 330 v.H.)</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	76.541,46	76.600,00	98.000,00	99.000,00	100.000,00	101.000,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 465 v.H., bisher 365 v.H.)</i>							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	141.222,22	132.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00	150.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 380 v.H., bisher 370 v.H.</i>							
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	336.006,32	323.904,00	378.168,00	386.904,00	407.400,00	425.208,00
	<i>Bem.: 2023: 2.251 Mio. €, 2024: 2.303 Mio. € x Schlüssel 0,0001680 (gilt von 2021 - 2023)</i>							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	73.556,63	62.674,00	66.466,00	69.261,00	71.057,00	72.454,00
	<i>Bem.: 2023: 333 Mio. €, 2024: 347 Mio. € x Schlüssel 0,000199599 (gilt von 2021 - 2023)</i>							
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.300,00	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	<i>Bem.: 1. Hund = 40 €, 2. Hund = 100 €, weitere Hunde = 200 €, gefährliche Hunde = 240 € (z.Zt. werden 79 Hunde gehalten)</i>							
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	34.052,39	35.448,00	41.832,00	40.152,00	42.336,00	43.344,00
	<i>Bem.: 2023: 249 Mio. €, 2024: 239 Mio. € x Schlüssel 0,0001680 (wie bei der Einkommensteuer)</i>							
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.215,00	131.260,00	247.996,00	168.272,00	162.192,00	147.169,00
	<i>Bem.: Vorläuf. Schwellenwert 2023 lt. StaLa vom 19.05.2023 = 1.099,62 €</i>							
413200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82.538,00					
	<i>Bem.: 2021: Gewerbesteuerkompensationsmittel</i>							
		Summe Ertrag:	774.481,83	768.936,00	975.262,00	911.389,00	935.785,00	946.975,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.408,37	12.486,00	12.434,00	12.895,00	13.355,00	13.816,00
	<i>Bem.: 35%</i>							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	329.153,00	330.762,00	356.138,00	365.285,00	369.291,00	375.627,00
	<i>Bem.: Kreisumlage: 41%</i>							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	260.053,00	261.324,00	295.334,00	302.919,00	306.241,00	311.495,00
	<i>Bem.: VG-Umlage: 34%</i>							
		Summe Aufwand:	602.614,37	604.572,00	663.906,00	681.099,00	688.887,00	700.938,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:			171.867,46	164.364,00	311.356,00	230.290,00	246.898,00	246.037,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteil Volksbank Hunsrück eG</i>							
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.036,00	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Zinsen Gewerbesteuervollverzinsung gem. § 233a AO</i>							
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Verzinsung Geldmittelbestand</i>							
Summe Ertrag:			- 1.029,69	1.110,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00
575110	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.546,23	2.450,00	2.350,00	2.247,00	2.141,00	2.031,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp</i>							
575120	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	179,65	65,00			9.665,00	9.299,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KSK (ab 2025 für neues Darlehen zur Finanzierung des Neubaugebietes)</i>							
575190	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	503,75	479,00	455,00	430,00	405,00	381,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KfW</i>							
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	898,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinsen Gewerbesteuervollverzinsung gem. § 233a AO</i>							
Summe Aufwand:			4.127,63	3.094,00	3.305,00	3.177,00	12.711,00	12.211,00
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:			- 5.157,32	- 1.984,00	- 1.245,00	- 1.117,00	- 10.651,00	- 10.151,00
Ertrag Gesamt:			1.513.430,23	1.498.887,00	1.912.415,00	1.912.612,00	1.940.714,00	1.955.493,00
Aufwand Gesamt:			1.489.044,38	1.558.987,00	1.873.682,00	1.910.703,00	1.899.797,00	1.912.002,00
Gesamt:			24.385,85	- 60.100,00	38.733,00	1.909,00	40.917,00	43.491,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.974,80	11.975,00	12.694,00	13.412,00	13.412,00	13.412,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
701400	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Schriftführer</i>								
725900	Kostenerstattungen - an Sonstige (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.734,36	4.500,00	3.000,00			
	<i>Bem.: Kostenanteil evgl. Gemeindehaus - Erstattung 50% der ungedeckten Kosten an evgl. Kirchengemeinde. Erwerb Gebäude im Herbst 2023 (Erstattung Kostenanteil entfällt daher ab 2024)</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.946,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Jahresabschluss/Weihnachtsfeier Gemeinderat und Mitarbeiter inkl. Weihnachtspräsenten sowie Getränke + Gebäck für Sitzungen und Besprechungen</i>								
769200	Verfüungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Mittel zur freien Verfügung des Ortsbürgermeisters.</i>								
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.086,52	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Ehrengaben für Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen, Ehrennadeln mit Gravur für verdiente Bürger</i>								
			Summe Auszahlungen:	19.842,57	20.025,00	19.544,00	17.262,00	17.262,00	17.262,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 19.842,57	- 20.025,00	- 19.544,00	- 17.262,00	- 17.262,00	- 17.262,00
114001	Zentrale Dienste								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Mieteinnahmen Spülmobil (19%)</i>								
			Summe Einzahlungen:			150,00	150,00	150,00	150,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.249,82	8.254,00	8.763,00	8.894,00	9.028,00	9.163,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 20%</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	156,33	159,00	165,00	168,00	170,00	173,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	651,50	640,00	679,00	689,00	700,00	710,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.878,56	1.792,00	1.936,00	1.965,00	1.995,00	2.025,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	21,38	21,00	21,00	21,00	22,00	22,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	465,97	500,00				
	<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindebüro / Sitzungsraum im ev. Gemeindehaus, ab 2023 siehe neues Produkt 573102</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00				
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Gemeindebüro / Sitzungsraum im ev. Gemeindehaus, ab 2023 siehe neues Produkt 573102</i>								
723500	Fahrzeugunterhaltung (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.409,89	6.600,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	<i>Bem.: Betriebsstoffe, Reparaturen, Kfz-Versicherung und -steuer</i>								
723600	Unterhaltung Maschinen (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	448,71	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Rasenmäher, Freischneider, etc.</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.138,14	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: GWG's und unvorhersehbare Beschaffungen</i>								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71,34					
	<i>Bem.: 2021: Corona-Aufwendungen</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.801,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Zuschüsse der Ortsgemeinde an die örtlichen Vereine. 2021 inkl. Spenden Flutopferhilfe</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	106,76		100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Betriebsärztliche Vorsorgeuntersuchungen</i>								
762400	EDV-Kosten (B)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		7.500,00	7.500,00	7.500,00		
	<i>Bem.: Errichtung eines IT-Netzwerkes (Vernetzung OB, Ratsmitglieder, Kita und Gemeindearbeiter). Ausstattung mit Server und Endgeräten, (Vortrag aus den Jahren 2021/2022)</i>								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.163,60					
	<i>Bem.: Honorar Rechtsprüfung für Bikepark Idarkopf</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.167,84	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Aufwendungen für Homepage</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.419,38	2.650,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00
	<i>Bem.: Haftpflichtversicherung, Unfallkasse</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	878,93	910,00	925,00	940,00	955,00	970,00
	<i>Bem.: GStB, KAV, HSB und Förderverein Kindergarten Stipshausen</i>								
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	11 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.009,70					
	<i>Bem.: 2021: Kauf Aufsitzmäher und Stihl-Freischneider</i>								
			Summe Auszahlungen:	44.038,85	34.076,00	34.089,00	34.327,00	27.070,00	27.313,00
			Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 44.038,85	- 34.076,00	- 33.939,00	- 34.177,00	- 26.920,00	- 27.163,00
114301	Sonstige zentrale Dienste - neue Bauhof-/Gerätehalle								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175,00					
	<i>Bem.: 2021: Kostenerstattungen für Müllbeseitigungen</i>								
			Summe Einzahlungen:	175,00					
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285,65	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Bauhof (Verbrauchsmaterial, etc.)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	467,25	170,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Strom, Primagas, Müll, Schornsteinfeger und Wasser (auch ehem. Bauhof, Friedhofsweg 5)</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	928,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Werkzeuge + Sicherheitsbekleidung Gemeindearbeiter</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	31 Umbau WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof- / Gerätehalle mit Jugendraum	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			50.000,00			
	<i>Bem.: Gestaltung Außenanlage neue Bauhof-/Gerätehalle</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.681,61	1.270,00	55.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			Gesamt 114301 Sonstige zentrale Dienste - neue Bauhof-/Gerätehalle:	- 1.506,61	- 1.270,00	- 55.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00	- 5.500,00
116201	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)								
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - von der Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	185.108,27	28.428,00	41.354,00			
	<i>Bem.: Entnahmen aus dem Geldmittelbestand.</i>								
			Summe Einzahlungen:	185.108,27	28.428,00	41.354,00			
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse				43.478,00	75.273,00	73.317,00
	<i>Bem.: Zuführungen zum Geldmittelbestand</i>								
			Summe Auszahlungen:				43.478,00	75.273,00	73.317,00
			Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):	185.108,27	28.428,00	41.354,00	- 43.478,00	- 75.273,00	- 73.317,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Erstattung vom Land für die Wahlen</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.080,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	478,20			500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Durchführung von Wahlen</i>								
			Summe Auszahlungen:	478,20			500,00	500,00	500,00
			Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	601,80			500,00	500,00	500,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	<i>Bem.: Einnahmen Wälekirb (19%)</i>								
			Summe Einzahlungen:			35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144,73	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Rosenmontagszug, Umwelhtag, Volkstrauertag, Martinsfeier, Veranstaltungskalender, Weihnachtsbaumbeleuchtung.</i>								
724910	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen ("Wälekirb") (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (ohne MwSt.)</i>								
724913	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 7% ("Wälekirb") (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (7%)</i>								
724915	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Aufwendungen 19% ("Wälekirb") (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	<i>Bem.: Ausgaben Wälekirb (19%)</i>								
			Summe Auszahlungen:	144,73	1.500,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 144,73	- 1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
365201	Kindergarten								
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.187,70	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: BUT-Leistungen</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	161.809,91	185.500,00	324.656,00	361.176,00	362.236,00	363.743,00
	<i>Bem.: Landeszuweisungen zu den Personalkosten</i>								
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	288.361,15	337.000,00	306.856,00	340.824,00	341.589,00	342.782,00
	<i>Bem.: Kreiszuschüsse zu den Personalkosten</i>								
614431	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden- und Gemeindeverbänden (Sprachförderung vom Kreis) (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	700,00	750,00	889,00	1.000,00	1.050,00	1.100,00
	<i>Bem.: Zuschüsse Übergangsmaßnahmen KiTa - Grundschule</i>								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	935,00	3.000,00	4.000,00	5.000,00	5.250,00	5.500,00
	<i>Bem.: Elternbeiträge Krippenplätze</i>								
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.593,50	5.300,00	8.500,00	9.000,00	9.250,00	9.500,00
	<i>Bem.: Beteiligung Essenskosten</i>								
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00					
	<i>Bem.: 2021: Zuschuss Kita-Plus-Projekt und Hygienepaket (100% Förderung)</i>								
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.026,27	48.210,00	84.174,00	97.672,00	99.500,00	101.000,00
	<i>Bem.: Kostenteile der OG Asbach, Hellertshausen und Schauren an den ungedeckten Kosten des Kindergartens</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.780,60	5.600,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Getränkegeld</i>								
661190	Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	450,00					
	<i>Bem.: 2021: Verkaufserlös Kinderbus</i>								
Summe Einzahlungen:				517.844,13	586.360,00	736.075,00	821.672,00	825.875,00	830.625,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	409.480,87	442.772,00	554.587,00	618.847,00	620.937,00	622.872,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Lohnkosten Gemeindearbeiter (20%)</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.830,63	7.949,00	9.500,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	34.184,52	40.591,00	42.327,00	46.662,00	47.035,00	47.583,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	93.249,06	104.195,00	122.521,00	134.360,00	134.967,00	135.571,00
706290	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Sonstige (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	366,99	243,00	282,00	282,00	282,00	282,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	420,48	418,00	1.565,00	1.589,00	1.611,00	1.632,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.340,47	5.000,00	44.500,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung KiTa-Gebäude Hauptstr. 3 und Außenanlagen (2023: Renovierung Bad 20.000 €, Drainage Außenanlage 15.000 € und Erweiterung Zaunanlage 4.500 €, 2024 Restkosten Drainage Außenanlage).</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.279,07	24.000,00	26.000,00	27.000,00	28.000,00	29.000,00
	<i>Bem.: Wasser, Strom, Heizung, Versicherung, Müll, Grundsteuer, Schädlingskontrolle, Toilettenpapier, Falthandtücher, etc. (steigende Energiepreise berücksichtigt)</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.082,59	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: GWG's, Spielwaren, Bastelmaterial, Kinderbücher, Verbandsstoffe, etc.</i>								
723900	Getränkeeinkauf (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,47	50,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<i>Bem.: Kauf von Getränken, Frühstück und sonstigen Lebensmitteln</i>								
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.589,99	7.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Essenskosten (nur Mittagsverpflegung)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
724800	Sonstige bezogene Leistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.214,62					
	<i>Bem.: 2021: Aufwendungen Hygienepaket (100% Förderung)</i>								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.159,55					
	<i>Bem.: 2021: Kosten im Rahmen Kita-Plus-Projekt (100% Förderung)</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.957,68					
	<i>Bem.: 2021: Kosten für Küchenprogramm(Zuschuss bereits 2020)</i>								
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	630,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Übergangsmaßnahmen KiTa / Grundschule</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Sonstige (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	- 844,00	600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Kostenbeteiligung am Essensgeld (1 € pro Essen und pro Kind pro Tag)</i>								
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	860,13	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Aufwendungen für Fortbildung, Seminare</i>								
761300	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	142,54	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Fahrtkostenerstattung (ohne Seminare)</i>								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.668,51	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Schutzimpfungen, betriebsärztliche Vorsorgeuntersuchungen, Führungszeugnisse</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.694,08	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Büromaterial, Telefon, Internet, Abos, Rundfunkgebühren, Stellenausschreibungen, etc.</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.871,80	4.950,00	5.000,00	5.050,00	5.100,00	5.150,00
	<i>Bem.: Unfallkasse + Kindergartenkinder-Unfallversicherung</i>								
			Summe Auszahlungen:	605.554,05	648.268,00	837.512,00	885.390,00	885.032,00	889.690,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 87.709,92	- 61.908,00	- 101.437,00	- 63.718,00	- 59.157,00	- 59.065,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00					
	<i>Bem.: 2021: Spenden für Spielplatz</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.000,00					
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662,71	1.500,00	4.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz "Sängerbuchen" einschl. Walderlebnishütte (2023: Zuwegung Walderlebnishütte 3.500 € und Inneneinrichtung 1.000 €)</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.662,71	1.500,00	4.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit - Kinderspielplatz:	- 662,71	- 1.500,00	- 4.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
366104	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen			500,00			
	<i>Bem.: Spende vom Kreis für Innenausstattung Jugendraum</i>								
			Summe Einzahlungen:			500,00			
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Jugendraum in der neuen Bauhof-/Gerätehalle am Sportplatz</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	564,49	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Jugendraum</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: 2023: Innenausstattung für Jugendraum</i>								
			Summe Auszahlungen:	564,49	1.050,00	1.850,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
			Gesamt 366104 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendraum:	- 564,49	- 1.050,00	- 1.350,00	- 1.050,00	- 1.050,00	- 1.050,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
424101	Sportplatz und gemeindeeigenes Vereinsheim								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	1.000,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 432102</i>								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Vereinsheim.</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543,39	550,00	630,00	640,00	650,00	660,00
	<i>Bem.: Erstattung Versicherung vom Schützenverein</i>								
			Summe Einzahlungen:	753,39	1.550,00	3.130,00	3.140,00	3.150,00	3.160,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.937,14	1.285,00	2.024,00	2.055,00	2.086,00	2.117,00
	<i>Bem.: Entgelt Reinigungskräfte</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	36,56	38,00	45,00	46,00	47,00	48,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	152,95	100,00	157,00	159,00	162,00	164,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	398,33	259,00	560,00	569,00	577,00	586,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87,64	500,00	3.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Vereinsheim am Sportplatz (2023 Reparatur Thekenkühlung und neue Vorhänge)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.051,53	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Vereinsheim: Strom (anteilig), Gas, Wasser, Versicherung, Grundsteuer, etc. Außerdem Versicherung Schützenhaus (wird vom Schützenverein erstattet).</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50,00	500,00	4.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GWG's für Vereinsheim, 2023: Kühlschrank, Tische, Kücheninventar (Bestecke und Geschirr)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	53,92	70,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	<i>Bem.: Rundfunkgebühren Vereinsheim</i>								
			Summe Auszahlungen:	5.768,07	9.252,00	17.361,00	10.404,00	10.447,00	10.490,00
			Gesamt 424101 Sportplatz und gemeindeeigenes Vereinsheim:	- 5.014,68	- 7.702,00	- 14.231,00	- 7.264,00	- 7.297,00	- 7.330,00
511501	Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		3.048,00				
	<i>Bem.: Landeszuweisung zu den Personal- und Sachkosten der Quartiersmanagerin.</i>								
614480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		9.906,00				
	<i>Bem.: KfW-Zuschuss zu den Personal- und Sachkosten der Quartiersmanagerin</i>								
			Summe Einzahlungen:		12.954,00				
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		15.240,00	482,00			
	<i>Bem.: Kostenanteil für die Quartiersmanagerin (Erstattung an die VG)</i>								
			Summe Auszahlungen:		15.240,00	482,00			
			Gesamt 511501 Planung Umweltschutz, Klimaschutz, etc.:		- 2.286,00	- 482,00			
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)	2 Grundstücksveräußerungen	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	16.522,00	210.000,00				
	<i>Bem.: Verkauf Baugrundstücke</i>								
			Summe Einzahlungen:	16.522,00	210.000,00				
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262,60	1.220,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
	<i>Bem.: WKB Oberflächenentwässerung und Schmutzwasser Gewerbegebiet</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.262,60	1.220,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:				15.259,40	208.780,00	- 1.420,00	- 1.420,00	- 1.420,00	- 1.420,00
522601	Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19,12	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Unterhaltung ehem. Grundschule, Schulstr. 7</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.530,36	7.000,00	8.500,00	8.600,00	8.700,00	8.800,00
	<i>Bem.: Strom, Heizung, Wasser, Versicherung, Grundsteuer, etc.</i>								
Summe Auszahlungen:				6.549,48	7.250,00	8.600,00	8.700,00	8.800,00	8.900,00
Gesamt 522601 Gebäudeerwerb zur Weiterveräußerung:				- 6.549,48	- 7.250,00	- 8.600,00	- 8.700,00	- 8.800,00	- 8.900,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL)								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00
	<i>Bem.: Jährliche Miete von Inexio für Leerrohre (Vertragslaufzeit 20 Jahre: bis 2031)</i>								
Summe Einzahlungen:				775,00	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur (DSL):				775,00	775,00	775,00	775,00	775,00	775,00
541101	Straßen								
632200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.575,00	500,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 442905</i>								
642905	von übrigen Bereichen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Erstattungen für Straßenreinigung und Winterdienst</i>								
Summe Einzahlungen:				2.575,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12.374,67	12.381,00	13.144,00	13.342,00	13.542,00	13.745,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 30%</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	234,49	238,00	248,00	252,00	255,00	259,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	977,27	959,00	1.019,00	1.034,00	1.049,00	1.065,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.817,80	2.688,00	2.904,00	2.948,00	2.992,00	3.037,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	32,13	31,00	31,00	32,00	32,00	33,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	997,60	20.000,00	20.000,00	20.000,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen, Gehwege und Bushaltestellen (2023 + 2024: Fahrbahnsanierungen - Risse - sowie Bordsteininstandsetzungen, Vortrag aus Vorjahren).</i>								
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	15.976,93					
	<i>Bem.: 2021: Bebauungsplankosten NBG "Im Hollerstück"</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	37 Erschließung NBG "Im Hollerstück"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		528.000,00	50.000,00	275.000,00		
	<i>Bem.: Erschließung NBG "Im Hollerstück" (2023 nur Grunderwerb - teilweise, 2024: Grunderwerb und Baukosten). Es sollen nicht wie ursprünglich geplant 22 Bauplätze erschlossen werden, sondern in einem 1. Bauabschnitt nur ca. 6 - 8 Plätze.</i>								
			Summe Auszahlungen:	33.410,89	564.297,00	87.346,00	312.608,00	19.370,00	19.639,00
			Gesamt 541101 Straßen:	- 30.835,89	- 563.797,00	- 86.846,00	- 312.108,00	- 18.870,00	- 19.139,00
541102	Straßenbeleuchtung								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	29 Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.365,97					
	<i>Bem.: 2021: Landeszuwendung LED-Umrüstung</i>								
			Summe Einzahlungen:	12.365,97					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.027,60	2.600,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.817,24					
	<i>Bem.: 2021 + 2022: Reparatur von Straßenleuchten und Kostenerstattungen</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.128,72	4.200,00	4.300,00	4.350,00	4.400,00	4.450,00
	<i>Bem.: Straßenbeleuchtungspauschalen</i>								
785330	Auszahlungen für Sachanlagen -Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	26 Neuaufstellung von Straßenleuchten	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	10.425,97					
	<i>Bem.: 2021: Neuaufstellung 2 Straßenleuchten in der "Heidestraße"</i>								
			Summe Auszahlungen:	24.399,53	6.800,00	7.600,00	7.750,00	7.900,00	8.050,00
			Gesamt 541102 Straßenbeleuchtung:	- 12.033,56	- 6.800,00	- 7.600,00	- 7.750,00	- 7.900,00	- 8.050,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.499,37	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	<i>Bem.: Straßenoberflächenentwässerung Ortsstraßen (Zahlung an VG-Werke), 35.713 qm x 0,49 €</i>								
			Summe Auszahlungen:	17.499,37	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
			Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 17.499,37	- 17.500,00				
541501	Konzessionsabgaben								
662500	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Konzessionsabgaben (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	22.443,23	22.400,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 462505</i>								
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen			21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	<i>Bem.: Konzessionsabgaben, Abschläge und Abrechnungen (Zahlung durch OIE)</i>								
			Summe Einzahlungen:	22.443,23	22.400,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	22.443,23	22.400,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377,96	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Ortsverschönerung, Unterhaltung Grünanlagen inkl. Platz "Unter den zwei Linden" mit Brunnen (2021: Bankbohlen und Hundekotbeutelspender)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	492,36	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Stromkosten Brunnen "Unter den zwei Linden", Grundsteuer</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	36 Errichtung Dorfgemeinschaftsgarten an der ehm. Grundschule	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.559,51					
	<i>Bem.: 2021: Honorarkosten Vorentwurf evtl. Anlegung eines Dorfgemeinschaftsgartens.</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	41 Neugestaltung "Sironaplatz"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000,00	10.000,00		
	<i>Bem.: Neugestaltung der öffentlichen Grünfläche "Sironaplatz"</i>								
			Summe Auszahlungen:	14.429,83	700,00	5.700,00	10.700,00	700,00	700,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 14.429,83	- 700,00	- 5.700,00	- 10.700,00	- 700,00	- 700,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54,05	28,00	26,00	26,00	26,00	26,00
	<i>Bem.: Zuschuss für Pflege Kriegsgräber</i>								
632240	Entgelte für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Leichenhalle von übrigen Bereichen (K)</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Erstattung Grabherstellungskosten und Grabeinebnungen</i>								
682700	Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte (K)	1 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.096,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Gebühren für Grabstellen, Urnennischen + Verlängerung Nutzungsrecht</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.380,71	7.528,00	7.526,00	7.526,00	7.526,00	7.526,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.124,96	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter (10%)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	78,16	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,85	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	939,27	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10,74	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Friedhof.</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.212,81	1.825,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	<i>Bem.: Strom, Versicherung, Abfallgebühren, BG-Beitrag</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: GWG's, 2023 + 2024 Ruhebänke und Sonnenschutzsegel, Vortrag aus Vorjahren</i>								
			Summe Auszahlungen:	7.089,04	8.757,00	10.082,00	10.170,00	9.457,00	9.546,00
			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 3.708,33	- 1.229,00	- 2.556,00	- 2.644,00	- 1.931,00	- 2.020,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.500,00		11.818,00	10.130,00	10.130,00	10.130,00
	<i>Bem.: ab 2023: Förderung klimaangepasstes Waldmanagement, 2021: Bundeswaldprämie</i>								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	270,00					
	<i>Bem.: 2021: Förderung Extremwetter</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
614440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	884,16					
	<i>Bem.: 2021: Überschuss FZV Rhaunen</i>								
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.750,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	<i>Bem.: Holzgelderlöse (7% MwSt.)</i>								
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.531,17	32.725,00	28.525,00	28.525,00	28.525,00	28.525,00
	<i>Bem.: Holzgelderlöse (19% MwSt.)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00				
	<i>Bem.: innergemeinschaftlich (0%)</i>								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Wildschadenverhütungspauschale gem. Jagdpachtvertrag (gültig bis 31.03.2027)</i>								
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	5.040,92					
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.000,00	6.150,00	9.150,00	9.150,00	9.150,00	9.150,00
	<i>Bem.: Gewinnabführung Viergemeindewald (= 30% von voraussichtlich 30.500 € = 9.150 €)</i>								
699500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41a Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.226,60					
			Summe Einzahlungen:	74.452,85	47.625,00	61.093,00	59.405,00	59.405,00	59.405,00
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.801,69	5.800,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	<i>Bem.: Beförsterungskosten</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171,66	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	<i>Bem.: sächlicher Aufwand (0% VSt.: Grundsteuer, Schutzgemeinschaft Deutscher Wald)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
729103	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (7%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: sächlicher Aufwand (7% VSt.: Pflanzen)</i>								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71,66	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	<i>Bem.: sächlicher Aufwand (19% VSt.: Spritzmittel, Pfähle für Zaunbau, sonst. Verbrauchsmaterial, PEFC, etc.)</i>								
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.849,38	26.450,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00	26.427,00
	<i>Bem.: Unternehmereinsätze (19% VSt.: Holzernzte, Harvestereinsatz, Holzrückearbeiten, Wegebau)</i>								
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.019,20	4.920,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne VSt.).</i>								
741440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		870,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	<i>Bem.: Umlage FZV Rhaunen</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.195,92	2.265,00	2.165,00	2.165,00	2.165,00	2.165,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung + BG-Beitrag</i>								
765102	Auszahlung Vorsteuer 19% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	864,35					
765104	Auszahlung Vorsteuer 16% (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	859,50					
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr (K)		F41b Auszahlungen durchlaufende Gelder	4.336,26					
			Summe Auszahlungen:	26.169,62	41.430,00	40.107,00	40.107,00	40.107,00	40.107,00
			Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	48.283,23	6.195,00	20.986,00	19.298,00	19.298,00	19.298,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
555301	Kommunale Landwirtschaft								
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			21.600,00			
	<i>Bem.: Landeszuschuss für Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzept</i>								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.755,42	2.930,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 441202</i>								
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.930,00	2.930,00	2.930,00	2.930,00
	<i>Bem.: Landpachteinnahmen + Miete Funkübertragungsstelle DFMG</i>								
642480	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.004,95	1.000,00				
	<i>Bem.: Ab 2023 siehe Kto. 442482</i>								
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Entschädigung AWB für Containerstandplätze</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.760,37	3.930,00	25.530,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330,41	330,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	<i>Bem.: Grundsteuer A für landwirtsch. Flächen, Grundsteuer B für versch. unbebaute Grundstücke in der Ortslage</i>								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			24.000,00			
	<i>Bem.: Erstellung eines Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes</i>								
			Summe Auszahlungen:	330,41	330,00	24.350,00	350,00	350,00	350,00
			Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	3.429,96	3.600,00	1.180,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.587,74	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
	<i>Bem.: Abrechnung Jagdpachtentnahmen</i>								
632200	Entgelte allgemein (für Abfallentsorgung, Straßenreinigung, Parkgebühren, etc.) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Entschädigung für die Mitbenutzung von Wirtschaftswegen durch die Fa. Juchem.</i>								
669000	Außerordentliche Einzahlungen (allgemein) (K)		F21a Außerordentliche Einzahlungen	27.905,57					
	<i>Bem.: 2021: Landeszuwendung für Wiederherstellung Wirtschaftswege nach Hochwasserkatastrophe</i>								
			Summe Einzahlungen:	34.643,31	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.124,96	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 10%</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	78,16	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,85	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	939,27	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10,74	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.806,05	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Feldwege.</i>								
769500	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Außerordentliche Auszahlungen (allgemein) (K)		F21b Außerordentliche Auszahlungen	16.967,02					
	<i>Bem.: 2020 + 2021: Wiederherstellung Wirtschaftswege nach Hochwasserkatastrophe</i>								
			Summe Auszahlungen:	24.252,05	7.932,00	8.282,00	8.370,00	8.457,00	8.546,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	10.391,26	- 1.532,00	- 1.882,00	- 1.970,00	- 2.057,00	- 2.146,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
571501	AöR Energiewelt Idarwald								
774500	Zinsauszahlungen an den öffentlichen Bereich - an Anstalten (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Verlustübernahmen AöR</i>								
			Summe Auszahlungen:		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Gesamt 571501 AöR Energiewelt Idarwald:		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (ehem. evgl. Gemeindehaus)								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren neu erworbenes Gemeindehaus</i>								
			Summe Einzahlungen:			1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung neu erworbenes Gemeindehaus</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000,00	8.100,00	8.200,00	8.300,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung neu erworbenes Gemeindehaus (Strom, Wasser, Heizung, Versicherung, Reinigung, etc.)</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			75,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Telefongebühren</i>								
785230	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	40 Übernahme evang. Gemeindehaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.250,00			
	<i>Bem.: Notarkosten und Grunderwerbsteuer für Übernahme evgl. Gemeindehaus</i>								
			Summe Auszahlungen:			13.775,00	9.900,00	10.000,00	10.100,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (ehem. evgl. Gemeindehaus):						- 12.775,00	- 7.400,00	- 7.500,00	- 7.600,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Festplatz</i>								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	31 Umbau WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof- / Gerätehalle mit Jugendraum	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.000,00					
			Summe Einzahlungen:	110.000,00		50,00	50,00	50,00	50,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.124,63	4.127,00	4.381,00	4.447,00	4.514,00	4.582,00
	<i>Bem.: Lohnkosten Gemeindearbeiter 10%</i>								
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	78,17	79,00	83,00	84,00	85,00	86,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	325,49	320,00	340,00	345,00	350,00	355,00
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	939,13	896,00	968,00	983,00	997,00	1.012,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10,63	10,00	10,00	11,00	11,00	11,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98,47	200,00	2.000,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Festplatz und Picknickplatz "Sängerbuchen" - einschl. Grillhütte und Versorgungshütte (2023: Anlegung Wald- und Freizeitbühne am Picknickplatz = 1.000 € sowie Küchenzeile für Versorgungshütte = 1.000 €)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.445,38	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
	<i>Bem.: Strom, Wasser, Versicherung, Grundsteuer</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	23 Errichtung einer WC-Anlage am Picknickplatz / Freizeitplatz "Sängerbuchen"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.918,08		8.000,00			
	<i>Bem.: Restkosten WC-Anlage Picknickplatz "Sängerbuchen" (Außenanlage).</i>								
785930	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	31 Umbau WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof- / Gerätehalle mit Jugendraum	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	293.318,97					
	<i>Bem.: 2019 - 2022: Umbau der WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof-/Gerätehalle mit Jugendraum. 2023 noch Außenanlage, siehe bei Produkt 114301</i>								
			Summe Auszahlungen:	304.258,95	8.132,00	18.382,00	8.920,00	9.057,00	9.196,00
Gesamt 573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz:			- 194.258,95	- 8.132,00	- 18.332,00	- 8.870,00	- 9.007,00	- 9.146,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135,50	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung Backhaus, Schulstraße 9 (Versicherung, WKB, Grundsteuer, Kehrgebühren)</i>								
			Summe Auszahlungen:	135,50	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
			Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	- 135,50	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00	- 125,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.162,02	3.050,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	<i>Bem.: Land- und forstwirtschaftliche Grundstücke (Hebesatz: 345 v.H., bisher 330 v.H.)</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	76.314,34	76.600,00	98.000,00	99.000,00	100.000,00	101.000,00
	<i>Bem.: Bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage (Hebesatz: 465 v.H., bisher 365 v.H.)</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	141.745,58	132.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00	150.000,00
	<i>Bem.: Hebesatz: 380 v.H., bisher 370 v.H.</i>								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	326.503,84	323.904,00	378.168,00	386.904,00	407.400,00	425.208,00
	<i>Bem.: 2023: 2.251 Mio. €, 2024: 2.303 Mio. € x Schlüssel 0,0001680 (gilt von 2021 - 2023)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.803,56	62.674,00	66.466,00	69.261,00	71.057,00	72.454,00
	<i>Bem.: 2023: 333 Mio. €, 2024: 347 Mio. € x Schlüssel 0,000199599 (gilt von 2021 - 2023)</i>								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.340,00	4.000,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	<i>Bem.: 1. Hund = 40 €, 2. Hund = 100 €, weitere Hunde = 200 €, gefährliche Hunde = 240 € (z.Zt. werden 79 Hunde gehalten)</i>								
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	34.482,38	35.448,00	41.832,00	40.152,00	42.336,00	43.344,00
	<i>Bem.: 2023: 249 Mio. €, 2024: 239 Mio. € x Schlüssel 0,0001680 (wie bei der Einkommensteuer)</i>								
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	23.215,00	131.260,00	247.996,00	168.272,00	162.192,00	147.169,00
	<i>Bem.: Vorläuf. Schwellenwert 2023 lt. StaLa vom 19.05.2023 = 1.099,62 €</i>								
613200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	82.538,00					
	<i>Bem.: 2021: Gewerbesteuerkompensationsmittel</i>								
			Summe Einzahlungen:	765.104,72	768.936,00	975.262,00	911.389,00	935.785,00	946.975,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.037,58	12.486,00	12.434,00	12.895,00	13.355,00	13.816,00
	<i>Bem.: 35%</i>								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	329.153,00	330.762,00	356.138,00	365.285,00	369.291,00	375.627,00
	<i>Bem.: Kreisumlage: 41%</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	260.053,00	261.324,00	295.334,00	302.919,00	306.241,00	311.495,00
	<i>Bem.: VG-Umlage: 34%</i>								
			Summe Auszahlungen:	597.243,58	604.572,00	663.906,00	681.099,00	688.887,00	700.938,00
			Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	167.861,14	164.364,00	311.356,00	230.290,00	246.898,00	246.037,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteil Volksbank Hunsrück eG</i>								
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 790,00	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Zinsen Gewerbesteuervollverzinsung gem. § 233a AO</i>								
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Verzinsung Geldmittelbestand</i>								
687620	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre (K)		F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		3.413,00				
	<i>Bem.: Tilgungen der Kreditvergaben Bikepark</i>								
692511	Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten		313.000,00				
	<i>Bem.: In 2022 nicht aufgenommen</i>								
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten				280.000,00		
	<i>Bem.: 2024: Darlehensaufnahme zur Finanzierung NBG "Im Hollerstück"</i>								
			Summe Einzahlungen:	- 783,69	317.523,00	2.060,00	282.060,00	2.060,00	2.060,00
775110	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.546,23	2.450,00	2.350,00	2.247,00	2.141,00	2.031,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen DG Hyp</i>								
775120	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	179,65	65,00			9.665,00	9.299,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KSK (ab 2025 für neues Darlehen zur Finanzierung des Neubaugebietes)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
775190	Zinsauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	503,75	479,00	455,00	430,00	405,00	381,00
	<i>Bem.: Darlehenszinsen KfW</i>								
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	898,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Zinsen Gewerbesteuervollverzinsung gem. § 233a AO</i>								
787620	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen - an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre (K)		F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	3.412,50					
792531	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten	6.894,00	10.089,00	4.087,00	4.190,00	14.631,00	15.106,00
	<i>Bem.: Darlehenstilgungen</i>								
			Summe Auszahlungen:	14.434,13	13.183,00	7.392,00	7.367,00	27.342,00	27.317,00
			Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	- 15.217,82	304.340,00	- 5.332,00	274.693,00	- 25.282,00	- 25.257,00
			Einzahlungen Gesamt:	1.751.200,26	2.014.909,00	1.917.905,00	2.156.997,00	1.905.606,00	1.921.556,00
			Auszahlungen Gesamt:	1.751.200,26	2.014.909,00	1.917.905,00	2.156.997,00	1.905.606,00	1.921.556,00
			Gesamt:	0,00		0,00		- 0,00	- 0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
Leistung: 114301 Sonstige zentrale Dienste - neue Bauhof-/Gerätehalle							
Maßnahme: 31 Umbau WC-Anlage am Festplatz zu einer Bauhof- / Gerätehalle mit Jugendraum							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00					- 50.000,00

Erläuterungen: 114301-096011-31-510: Gestaltung Außenanlage neue Bauhof-/Gerätehalle

Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 37 Erschließung NBG "Im Hollerstück"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00 *	50.000,00	275.000,00				550.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 225.000,00	- 50.000,00	- 275.000,00				- 550.000,00

Erläuterungen: 541101-096015-37-510: Erschließung NBG "Im Hollerstück" (2023 nur Grunderwerb - teilweise, 2024: Grunderwerb und Baukosten). Es sollen nicht wie ursprünglich geplant 22 Bauplätze erschlossen werden, sondern in einem 1. Bauabschnitt nur ca. 6 - 8 Plätze.

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 41 Neugestaltung "Sironaplatz"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	10.000,00				15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 10.000,00				- 15.000,00

Erläuterungen: 551001-096018-41-510: Neugestaltung der öffentlichen Grünfläche "Sironaplatz"

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 1 Grabnutzungsentgelte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.734,92	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		99.734,92
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.734,92	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		99.734,92

Erläuterungen: 553001-236100-1-524: Gebühren für Grabstellen, Urnennischen + Verlängerung Nutzungsrecht

Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser (ehem. evgl. Gemeindehaus)							
Maßnahme: 40 Übernahme evang. Gemeindehaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

87 Stipshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.250,00					10.250,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.250,00					- 10.250,00

Erläuterungen: 573102-039100-40-505: Notarkosten und Grunderwerbsteuer für Übernahme evgl. Gemeindehaus

Leistung: 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Picknickplatz "Sängerbuchen" und Festplatz							
Maßnahme: 23 Errichtung einer WC-Anlage am Picknickplatz / Freizeitplatz "Sängerbuchen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00						300,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.449,43	8.000,00					37.449,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.149,43	- 8.000,00					- 37.149,43

Erläuterungen: 573109-096010-23-510: Restkosten WC-Anlage Picknickplatz "Sängerbuchen" (Außenanlage).

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	80.034,92	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		100.034,92
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	254.449,43	123.250,00	285.000,00				662.699,43
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 174.414,51	- 118.250,00	- 280.000,00	5.000,00	5.000,00		- 562.664,51

Summe Einzahlungen Gesamt:	80.034,92	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		100.034,92
Summe Auszahlungen Gesamt:	254.449,43	123.250,00	285.000,00				662.699,43
Saldo Gesamt:	- 174.414,51	- 118.250,00	- 280.000,00	5.000,00	5.000,00		- 562.664,51

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

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

87 Stipshausen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	280.000,00			

Schuldenübersicht 2023

20.09.2023

11:42:21

Seite: 1 / 1

87 Stipshausen

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
3219932501 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 15961) Darlehens-Nr. 3219932501 fuer Sanierung KiTa	21.09.2010 30.12.2040	106.681,58	106.681,58	74.855,47	3,1394	2.350,02	4,2572	3.186,74	5.536,76	71.668,73
Zinsen: 1. Laufzeit ab 21.09.2010: 3.1900 %											
9912681 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 7638) Darlehen-Nr. 9912681 fuer neuen Gemeindetraktor und Zaunanlage KiTa	21.12.2011 15.02.2032	25.990,00	25.990,00	16.990,00	2,6758	454,62	5,2972	900,00	1.354,62	16.090,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 21.12.2011: 2.7300 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	91.845,47		2.804,64		4.086,74	6.891,38	87.758,73
Gesamtsumme in EUR			132.671,58	132.671,58	91.845,47		2.804,64		4.086,74	6.891,38	87.758,73
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	91.845,47		2.804,64		4.086,74	6.891,38	87.758,73
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: **Schuldenübersicht**

Schuldenübersicht

87 Stipshausen

2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
3219932501 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 15961) Darlehens-Nr. 3219932501 fuer Sanierung KiTa	21.09.2010 30.12.2040	106.681,58	106.681,58	71.668,73	3,1355	2.247,14	4,5900	3.289,62	5.536,76	68.379,11
9912681 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 7638) Darlehen-Nr. 9912681 fuer neuen Gemeindetraktor und Zaunanlage KiTa	21.12.2011 15.02.2032	25.990,00	25.990,00	16.090,00	2,6727	430,04	5,5935	900,00	1.330,04	15.190,00
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	87.758,73		2.677,18		4.189,62	6.866,80	83.569,11
Gesamtsumme in EUR			132.671,58	132.671,58	87.758,73		2.677,18		4.189,62	6.866,80	83.569,11
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	87.758,73		2.677,18		4.189,62	6.866,80	83.569,11
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

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht (Geplante Kredite)

87 Stipshausen

2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
Neuaufnahme des Jahres 2024											
<i>I/2024</i> <i>(Konto-Nr 315231)</i>	<i>Kreissparkasse Birkenfeld</i> <i>(Bürger-Nr 321201)</i>	<i>15.12.2024</i> <i>30.06.2044</i>	<i>280.000,00</i>	<i>280.000,00</i>	<i>280.000,00</i> <i>(15.12.)</i>	<i>0,0000</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0000</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>280.000,00</i>
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	280.000,00	280.000,00	280.000,00		0,00		0,00	0,00	280.000,00
	Gesamtsumme in EUR		280.000,00	280.000,00	280.000,00		0,00		0,00	0,00	280.000,00
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	280.000,00	280.000,00	280.000,00		0,00		0,00	0,00	280.000,00
	Summe in EUR	(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: **Schuldenübersicht**

Schuldenübersicht

87 Stipshausen

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		
Bestandsdarlehen											
3219932501 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 15961) Darlehens-Nr. 3219932501 fuer Sanierung KiTa	21.09.2010 30.12.2040	106.681,58	106.681,58	68.379,11	3,1310	2.140,93	4,9662	3.395,83	5.536,76	64.983,28
9912681 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 7638) Darlehen-Nr. 9912681 fuer neuen Gemeindetraktor und Zaunanlage KiTa	21.12.2011 15.02.2032	25.990,00	25.990,00	15.190,00	2,6693	405,47	5,9250	900,00	1.305,47	14.290,00
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	83.569,11		2.546,40		4.295,83	6.842,23	79.273,28
Gesamtsumme in EUR			132.671,58	132.671,58	83.569,11		2.546,40		4.295,83	6.842,23	79.273,28
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	83.569,11		2.546,40		4.295,83	6.842,23	79.273,28
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

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht (Geplante Kredite)

87 Stipshausen

2025

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
Bestandsdarlehen											
1/2024 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201)	15.12.2024 30.06.2044	280.000,00	280.000,00	280.000,00	3,4519	9.665,35	3,6909	10.334,65	20.000,00	269.665,35
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	280.000,00	280.000,00	280.000,00		9.665,35		10.334,65	20.000,00	269.665,35
Gesamtsumme in EUR			280.000,00	280.000,00	280.000,00		9.665,35		10.334,65	20.000,00	269.665,35
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	280.000,00	280.000,00	280.000,00		9.665,35		10.334,65	20.000,00	269.665,35
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

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

87 Stipshausen

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
3219932501 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 15961) Darlehens-Nr. 3219932501 fuer Sanierung KiTa	21.09.2010 30.12.2040	106.681,58	106.681,58	64.983,28	3,1259	2.031,31	5,3944	3.505,45	5.536,76	61.477,83
9912681 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (Bürger-Nr 7638) Darlehen-Nr. 9912681 fuer neuen Gemeindetraktor und Zaunanlage KiTa	21.12.2011 15.02.2032	25.990,00	25.990,00	14.290,00	2,6655	380,90	6,2981	900,00	1.280,90	13.390,00
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	79.273,28		2.412,21		4.405,45	6.817,66	74.867,83
Gesamtsumme in EUR			132.671,58	132.671,58	79.273,28		2.412,21		4.405,45	6.817,66	74.867,83
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	132.671,58	132.671,58	79.273,28		2.412,21		4.405,45	6.817,66	74.867,83
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

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht (Geplante Kredite)

87 Stipshausen

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
Bestandsdarlehen											
1/2024 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201)	15.12.2024 30.06.2044	280.000,00	280.000,00	269.665,35	3,4483	9.298,85	3,9683	10.701,15	20.000,00	258.964,20
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	280.000,00	280.000,00	269.665,35		9.298,85		10.701,15	20.000,00	258.964,20
Gesamtsumme in EUR			280.000,00	280.000,00	269.665,35		9.298,85		10.701,15	20.000,00	258.964,20
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	280.000,00	280.000,00	269.665,35		9.298,85		10.701,15	20.000,00	258.964,20
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

Programm: DVGui.dll
 Berichtsende: Schuldenübersicht

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

87 Stipshausen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2021	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	16.555,00	- 21.752,00	80.983,00	47.668,00	84.904,00	83.423,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	6.894,00	10.089,00	4.087,00	4.190,00	4.296,00	4.405,00
3	Zwischensumme	9.661,00	- 31.841,00	76.896,00	43.478,00	80.608,00	79.018,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					10.335,00	10.701,00
5	freie Finanzspitze	9.661,00	- 31.841,00	76.896,00	43.478,00	70.273,00	68.317,00

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

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

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
	Aktivseite	
1.	Anlagevermögen	2.548.420,09
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	28.881,10
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	28.881,10
	013100 Straßenentwässerung-Investitionskostenanteil	28.463,43
	013110 Straßenbeleuchtung-Investitionskostenanteil	287,67
	013200 Investitionskostenzuschüsse Forstzweckverband Rhaunen	130,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2.	Sachanlagen	2.514.601,49
1.2.1.	Wald, Forsten	745.124,84
	021100 Wald, Forsten - Mischwald	165.427,20
	021200 Wald, Forsten - Laubwald	268.645,76
	021300 Wald, Forsten - Nadelwald	310.501,28
	021400 Wald, Forsten - Gehölz	550,00
	021900 Wald, Forsten - Sonstige	0,60
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.417,14
	022200 Grünflächen - Parkanlagen	10.927,03
	022300 Grünflächen - Kleingartenanlagen, Gartenland	1.127,25
	022400 Grünflächen - Sportflächen	1.774,45
	022500 Grünflächen - Kinderspielplätze	2.736,00
	022900 Grünflächen - Sonstige	3.585,99
	023100 Ackerland	3.121,29
	023300 Ackerland - Öd- und Unland	18,76
	026900 Gewässer - Sonstige	825,66
	029500 Sonstige unbebaute Grundstücke - Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	5.564,29
	029700 Sonstige unbebaute Grundstücke - Splitterparzellen an Drittgrundstücken	2.736,42
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	907.635,48
	032100 Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen - Kindertagesstätten	580.015,09
	032200 Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen - Jugendeinrichtungen	995,76
	035400 Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen - Sportplätze	62.354,39

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
039210	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	117.845,11
039290	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	53.367,00
039300	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	6.614,42
039800	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Bauhof	20.107,27
039990	Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden - Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	66.336,44
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	659.615,98
048240	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßen - Gemeindestraßen	420.169,23
048310	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - Fußwege	1.255,53
048340	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - landwirtschaftliche Wege	110.531,32
048390	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Wege - sonstige Wege	18.700,11
048410	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Parkplätze	255,03
048440	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze	88,93
048710	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen - Straßenbeleuchtung - Strom	58.738,39
049500	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	48.384,00
049900	Sonstiges Infrastrukturvermögen - Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	1.493,44
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	4.662,00
065900	Denkmäler - Sonstige Kulturdenkmäler	4.662,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	31.454,82
071830	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	1,00
071890	Fahrzeuge - Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1.666,00
071900	Fahrzeuge - Sonstige Fahrzeuge	15.848,00
072400	Maschinen und technische Anlagen - Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	9.914,29
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	4.025,53
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.554,13
082100	Betriebsausstattung - Allgemein	3,00
082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	1,00
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.549,13
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	102.137,10
096010	Anlagen im Bau - Errichtung einer WC-Anlage am Picknickplatz / Freizeitplatz "Sängerbuchen"	23.545,55
096011	Anlagen im Bau - Umbau WC-Anlage am Festplatz zur einer Bauhofhalle	72.625,30
096012	Anlagen im Bau - Umbau der ehem. Grundschule zu einem Mehrgenerationenquartier	5.966,25

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.3.	Finanzanlagen	4.937,50
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
1.3.3.	Beteiligungen	3.437,50
111911	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Genossenschaftsanteil bei der Volksbank Hunsrück-Nahe eG	250,00
111950	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte - Anstalt des öffentlichen Rechts "Energiewelt Idarwald"	3.187,50
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	1.500,00
136110	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - an private Unternehmen - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	1.500,00
2.	Umlaufvermögen	951.088,38
2.1.	Vorräte	158.664,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	158.664,00
143300	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Industrie- und Gewergrundstücke	142.142,00
143400	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Baugrundstücke	16.522,00
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	792.424,38
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	127.748,58
153420	Steuerforderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	2.579,08
153510	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	12.202,30
153590	Steuerforderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	614,19
153900	Steuerforderungen - gegen Sonstige	337,65
154430	Forderungen aus Transferleistungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	- 4.744,17
155420	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	110.000,00
155430	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	6.587,74
155510	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	366,40
155590	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	- 60,00

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
211000	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 134,61
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.153,15
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	30,90
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.133,90
211100	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 11,65
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	663.097,85
174310	Sonstige Forderungen u. Vermögensgegenstände - gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	663.097,85
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	424,80
169000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - gegen Sonstige	424,80
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	
165905	Zweifelhafte Forderung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	95,12
212000	Wertberichtigung	- 95,12
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	11,47
4.1.	Disagio	
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	11,47
195100	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	11,47
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
	Summe Aktiv	3.499.519,94
	Passivseite	
1.	Eigenkapital	2.406.588,20
1.1.	Kapitalrücklage	2.523.481,83
201100	Kapitalrücklage	2.523.481,83

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 116.893,63
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 116.893,63
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
2.	Sonderposten	868.909,27
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	78.389,70
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	78.389,70
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	730.450,66
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	487.857,43
231410	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	149.042,81
231420	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u. a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	258.551,42
231430	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.539,54
231480	Sonderposten aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.224,14
231510	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	12.355,98
231590	Sonderposten aus Zuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.901,54
231900	Sonderposten aus Zuwendungen - von Sonstigen	4.242,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	132.593,23
232590	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	132.593,23
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	110.000,00
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	110.000,00
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	60.068,91
236100	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	60.068,91
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
2.7.	sonstige Sonderposten	
3.	Rückstellungen	77.971,12
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35.415,00
243100	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis - für Beschäftigte	35.415,00
3.2.	Steuerrückstellungen	
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
3.4.	Sonstige Rückstellungen	42.556,12
291100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	31.307,31
292100	Sonstige Rückstellungen - Rückstellungen für geleistete Überstunden	11.248,81
4.	Verbindlichkeiten	146.048,65
4.1.	Anleihen	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	108.828,42
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	108.828,42
315131	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	80.933,08
315231	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	9.105,34
315931	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.790,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.357,98
355100	gegenüber dem privaten Bereich - private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.397,23
355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich - sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.726,39
359000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.234,36
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 6.637,75
354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 652,46
354900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	17,49
364200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber dem Land	- 6.002,78
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	14.500,00
379100	Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	14.500,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2,70
399999	nicht verwenden	2,70
	Summe Passiv	3.499.519,94

A u s s c h n i t t

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 27/2023 vom 06. Juli 2023



STIPSHAUSEN

www.stipshausen-idarkopf.de

Öffentliche Bekanntmachung der Ortsgemeinde Stipshausen

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

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

1. Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 254, bis zur Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Stipshausen haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein Vorschläge zum Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen. Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen einzureichen. Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die Haushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

Ortsgemeinde Stipshausen, 06. Juli 2023

Frank Marx, Ortsbürgermeister

Birkenfeld, den 04.09.2023

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-
Rhaunen
Brühlstraße 16
55756 Herrstein

Vollzug der Gemeindeordnung (GemO)

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

Ihre Schreiben vom 15.06.2023 und vom 02.08.2023

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihren o.a. Schreiben vom 15.06.2023 und vom 02.08.2023 haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Stipshausen in der Sitzung am 30.05.2023 für das Haushaltsjahr 2023 beschlossene Haushaltssatzung und die am 01.08.2023 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 224 vorgelegt und die erforderlichen Genehmigungen beantragt.

Die Ortsgemeinde Stipshausen konnte einen ausgeglichenen Haushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 verabschieden.

I. Einleitung

Die Ortsgemeinde Stipshausen konnte auch durch die Erhöhung Realsteuerhebesätze auf das ab 01.01.2023 geltende neue Niveau der Nivellierungssätze für das Land Rheinland-Pfalz unter Beachtung der Regelungen des § 93 Abs. 4 GemO einen ausgeglichenen Haushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 verabschieden.

Der Haushalt der Ortsgemeinde Stipshausen weist im Ergebnishaushalt des Jahres 2023 ein Saldo von 38.733,00 € aus, im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo 1.909,00 €. Der Finanzhaushalt des Jahres 2023 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 80.983,00 € aus, für das Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo 47.668,00.

Die Ortsgemeinde Stipshausen hat nach vorheriger Absprache mit der Kommunalaufsicht Anstrengungen unternommen, die Haushaltssituation zu verbessern. So hat die Ortsgemeinde nach der Aufforderung durch die Kommunalaufsicht bei den Realsteuerhebesätzen die Hebesätze deutlich erhöht und liegt nun bei der Grundsteuer A bei 345 v.H., der Grundsteuer B bei 465 v.H. und der Gewerbesteuer bei 380 v.H.. Damit liegen die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Stipshausen auf dem Niveau der neuen Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz.

II. Entscheidungen

Nach Prüfung der vorliegenden Haushaltsunterlagen ergeht

zum Haushalt 2024 folgende Entscheidung:

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

280.000,00 €.

Den Investitionsschwerpunkt bildet die Erschließung des Neubaugebietes "Im Hollerstück" mit 275.000,00 € und die Neugestaltung des Sironaplatzes mit 10.000,00 €.

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

Als Indikator für die Leistungsfähigkeit kann die sog. „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden. (Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO). Wie nachfolgend dargestellt, weist die Ortsgemeinde für das laufende Haushaltsjahr eine „Freie Finanzspitze“ von 76.896,00 € aus.

Freie Finanzspitze

	2023	2024	2025	2026
Freie Finanzspitze	76.896,00 €	43.478,00 €	70.273,00 €	68.317,00 €

Damit ist die Ortsgemeinde Stipshausen über den gesamten Finanzplanungszeitraum als finanziell leistungsfähig anzusehen.

Die Gestaltung des Haushaltes ist ein wichtiges Ziel in der Ortsgemeinde Stipshausen, dass bei den geplanten zukünftigen Investitionen immer im Auge behalten werden muss. Die konsumtiven und investiven Aufwendungen bzw. Auszahlungen müssen auf den notwendigen Bedarf beschränkt bleiben.

III. Unbedenklichkeitsbestätigung

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

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Birgit Werle

Ausschnitt

aus der amtlichen Wochenzeitung „Unsere Heimat“

Nr. 37/2023 vom 14. September 2023



STIPSHAUSEN

www.stipshausen-idarkopf.de

Öffentliche Bekanntmachung

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

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

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 15.09.2023 bis einschließlich 25.09.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 254, 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.“

Stipshausen, den 05.09.2023
Frank Marx, Ortsbürgermeister

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Stipshausen für die Jahre 2023 / 2024 vom 05.09.2023

Der Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Stipshausen hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 01. August 2023 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung werden festgesetzt:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.912.415,00 €	1.912.612,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.873.682,00 €	1.910.703,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.733,00 €	1.909,00 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	1.871.551,00 €	1.871.997,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.790.568,00 €	1.824.329,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	80.983,00 €	47.668,00 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000,00 €	5.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	123.250,00 €	285.000,00 €
Saldo Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.250,00 €	-280.000,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	41.354,00 €	280.000,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.087,00 €	47.668,00 €
Saldo Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	37.267,00 €	232.332,00 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.917.905,00 €	2.156.997,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.917.905,00 €	2.156.997,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	280.000,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	280.000,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern bleiben unverändert.

	2023	2024
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	345 %	345 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
- für den ersten Hund	40,00 Euro	40,00 Euro
- für den zweiten Hund	100,00 Euro	100,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	200,00 Euro	200,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	240,00 Euro	240,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Abschluss)	2.406.588,20 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	2.430.974,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	2.370.874,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	2.409.607,05 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.411.516,05 Euro

Stipshausen, den 05.09.2023
Frank Marx, Ortsbürgermeister