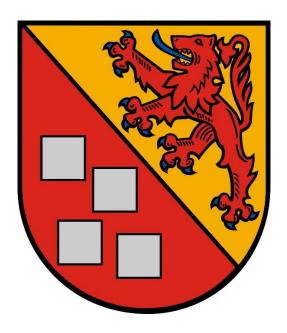
Ortsgemeinde Bruchweiler



Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen

Landkreis Birkenfeld

1. Nachtragshaushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahre 2023/2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Beschluss	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	6
Stellenplan	25
Übersicht Teilhaushalte	28
Teilhaushalte -Zusammenfassung	30
Ergebnishaushalt -Gesamt	31
Finanzhaushalt -Gesamt	36
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	42
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	60
Investitionsübersicht	78
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	80
Schuldenübersicht	81
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -Freie Finanzspitze-	82
Schussbilanz 2019 (letzter Jahresabschluss)	83
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	89
Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde (Schreiben der Kreisverwaltung Birkenfeld)	90
Bekanntmachung Haushaltssatzung	92

Sitzung vom: 28.03.2023

Nr.: 33

ТОР	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstin	nmungse	rgebnis
	-öffentlicher Teil-	JA	NEIN	Ent- haltung
1	Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024			
	Sachverhalt: Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.			
	Seit dem Jahre 2007 wird die Haushaltswirtschaft nach kaufmännischen Regeln -den Grundsätzen der kommunalen Doppik- geführt.			
	Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.			
	Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.			
	Beschluss: Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.			
	Abstimmung:	10	-	0-
	Gemäß § 22 GemO wegen Sonderinteresse von der Beratung und Beschlussfassung ausgeschlossen:			

1. NACHTRAGSHAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Bruchweiler für die Jahre 2023 / 2024 vom 21.04.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 28. März 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2023</u>	<u>2024</u>
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	770.269,00 Euro	784.978,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	883.636,00 Euro	796.269,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<u>-113.367,00 Euro</u>	<u>-11.291,00 Euro</u>
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	722.231,00 Euro	738.364,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	809.923,00 Euro	724.737,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-87.692,00 Euro	13.627,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- / Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	750,00 Euro	750,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	800,00 Euro	800,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50,00 Euro	-50,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	124.200,00 Euro	23.077,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	36.458,00 Euro	36.654,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	87.742,00 Euro	-13.577,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Einzahlungen</u> auf	847.181,00 Euro	762.191,00 Euro
der <u>Gesamtbetrag der Auszahlungen</u> auf	847.181,00 Euro	762.191,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

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

§ 5 Steuersätze

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

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	380 %	380 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	400 %	400 %

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

- für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
- für den zweiten Hund	65,00 Euro	65,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	75,00 Euro	75,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	1.530.567,46 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	1.660.729,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	1.576.456,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	1.463.089,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.451.798,56 Euro

Bruchweiler, den 21.04.2023

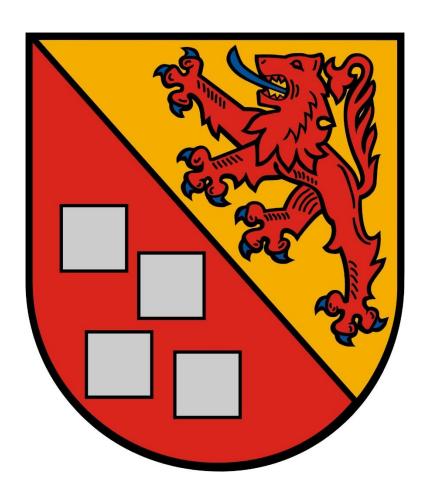
(Stefan Molz)

Ortsbürgermeister

Haushaltsplan 2023 / 2024

Vorbericht

Ortsgemeinde Bruchweiler



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

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

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

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

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das "neue" Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

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

Gliederung des Vorberichts

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

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd.	Ergebnis	Jahr	Betrag
Nr.	(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jaili	(in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	201.662,96
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-8.312,01
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-33.036,44
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	163.198,54
5	Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-84.273,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-113.367,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)		125.873,05
8	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-11.291,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-5.963,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-2.974,00
11	Summe		105.645,05

1.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer- ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO in Euro	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2018	129.483,93	21.323,18	108.160,75
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	119.642,95	128.530,81	-8.887,86
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	-19.864,94	25.549,88	-45.414,82
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	185.794,49	20.495,03	165.299,46
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-63.369,00	20.685,00	-84.054,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-87.692,00	20.878,00	-108.570,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		263.995,43	237.461,90	26.533,53
8	Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	13.627,00	21.074,00	-7.447,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	17.985,00	18.730,00	-745,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	18.961,00	14.322,00	4.639,00
11	Summe		314.568,43	291.587,90	22.980,53

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemÖ)

Lfd.	Ergebnis	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes
Nr.	Nr. (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)		(in Euro)	Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2020	-33.036,44	1.497.531,02
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2021	163.198,54	1.660.729,56
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2022	-84.273,00	1.576.456,56
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2023	-113.367,00	1.463.089,56
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2024	-11.291,00	1.451.798,56
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2025	-5.963,00	1.445.835,56
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2026	-2.974,00	1.442.861,56

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des Mdl RLP vom 13.12.2022)

2.1.6. Kommunales Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI)

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

(Quelle: Haushaltsrundschreiben des MdI RLP vom 13.12.2022)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2023 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 770.269,00 Euro. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 883.636,00 Euro. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Erträgen in Höhe von 784.978,00 Euro und an Aufwendungen in Höhe von 796.269,00 Euro festgesetzt.

Somit ergibt sich im <u>Ergebnishaushalt</u> 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von -<u>113.367,00 Euro</u> und im Jahr 2024 ebenfalls ein Fehlbetrag von <u>-11.291,00 Euro</u>, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung.

Im **Teilhaushalt 1** wurden in 2023 insgesamt 39.710,00 € an <u>Personalaufwendungen</u> für den sozialversicherungspflichtig beschäftigten Gemeindearbeiter in den Haushalt eingestellt. Für das Jahr 2024 wurden diese auf 40.500,00 € kalkuliert. Die Personalkosten werden entsprechend den geleisteten Arbeiten auf die einzelnen Produkte verursachungsgerecht aufgeteilt. Die Aufteilung der Personalkosten wurde vom Gemeinderat erarbeitet und festgelegt.

Die jährliche Belastung in Form der Personalaufwendungen konnte durch Reduzierung der Stunden (30 Stunden) um ca. 18.000,00 € zu den Vorjahren verringert werden.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung berücksichtigt, ebenso wie die Auflösung der Pensionsrückstellung für den Ehrensoldempfänger.

Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen.

Die Rückstellungen für Urlaubs- bzw. Überstunden wurden ab dem Haushaltsjahr 2023 zentral unter dem Produkt 112001 veranschlagt. Hierfür wurden 1.100,00 € Aufwendungen eingeplant. Demgegenüber stehen 900,00 € Auflösungen von Rückstellungen.

Weiterhin wurden 150,00 € für Betriebsarztkosten für den Gemeindearbeiter vorgesehen.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurden für Büromaterialen (u.a. Internetgebühren, Handygebühren Gemeindearbeiter) ein Betrag in Höhe von insgesamt 200,00 € vorgesehen.

Weiterhin wurde für die Unterhaltung und den Betrieb des Gemeindefahrzeuges ein Betrag in Höhe von 4.500,00 € festgesetzt (u.a. für Reparaturen, TÜV, Kraftstoff).

Für die Neuanschaffung und Unterhaltung von kleineren Maschinen und technischen Anlagen wurden insgesamt 1.500,00 € in den Haushalt aufgenommen.

Für die "Pflichtversicherungen" in Form der Haftpflichtversicherung und der Unfallkasse sind jährlich 1.700,00 € notwendig.

Alle Beträge unter diesem Produkt wurden aufgrund steigender Energiekosten (hier insbesondere Kraftstoff) leicht erhöht.

Für den Bürgerbus wurden unter dem Produkt "sonstige zentrale Dienste" (114501) Einnahmen in Höhe von 3.400,00 € kalkuliert. Hierbei handelt es sich um Spenden und Benutzungsgebühren. Demgegenüber stehen Ausgaben für Reparaturen, Kraftstoff und Versicherung in Höhe von 3.600,00 €.

Da der Bürgerbus durch Spenden bzw. Benutzungsgebühren "finanziert" wird, hat die Ortsgemeinde keinerlei bzw. nur eine ganz geringe Belastung zu tragen.

Unter dem Produkt 281001 (Heimat- und Kulturpflege) werden lediglich noch die Kosten verbucht, welche in direktem Zusammenhang mit Heimat- und Kulturpflege (z.B. Kranz Volkstrauertag) stehen. Hierfür sind 100,00 € vorgesehen. Weiterhin wurden für allg. Kosten 200,00 € vorgesehen.

Im Bereich der Kindergartenumlage wurde aufgrund der Steuerkraft und der voraussichtlichen Aufwendungen der Kindergärten innerhalb der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen der Ansatz für die Kindergartenumlage auf 68.350,00 € in 2023 festgesetzt. Als Rechnungsabschluss 2021 wurden hier 41.309,84 € angeordnet. Aufgrund steigender Kosten in allen Bereichen der Kindertagesstätten musste auch die entsprechende Kindergartenumlage erhöht werden. Dies bedeutet für die Ortsgemeinde eine wesentliche Erhöhung und damit Verschlechterung der finanziellen Seite.

Für den Spielplatz (Produkt 366001) wurden im Haushaltsjahr 2023 und 2024 jeweils 90,00 Euro eingeplant. Hierunter fallen die Unterhaltungsaufwendungen für Spielgeräte und den Spielplatz allgemein.

Unter dem Produkt Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Produkt 522501) wurden 200,00 € als laufende Aufwendungen für wiederkehrende Beiträge eingestellt.

Für den DSL-Ausbau in der Ortsgemeinde (Produkt 536101) wurden bereits in den letzten Haushaltsjahren insgesamt 77.900,00 € in den Haushalt eingestellt, jedoch nicht verausgabt. Da es sich hier um keinerlei Investitionen handelt, können keine Investitionskredite aufgenommen werden und somit auch nicht als Investition veranschlagt werden. Aus diesem Grund erfolgte die Veranschlagung im Ergebnishaushalt. Die Finanzierung erfolgt dadurch, dass die Verbandsgemeinde die Kosten in Höhe von 77.900,00 € "vorfinanziert" und die Ortsgemeinde innerhalb der nächsten 5 Jahre diese Vorfinanzierung zurückzahlen muss. Eine Veranschlagung hierfür erfolgte im Finanzhaushalt. Die Vorfinanzierung erfolgt zinsfrei.

Da bisher der DSL-Ausbau im Landkreis noch nicht abgeschlossen wurde, wurden die oben genannten Veranschlagungen nochmals in 2023 übernommen.

Unter dem Produkt Straßen wurde für die Unterhaltung der Straßen einschließlich Winterdienst und Buswartehalle ein Ansatz von 1.700,00 € vorgesehen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden zusätzlich noch Ausgleichspflanzungen im Neubaugebiet in Höhe von 23.000,00 € eingeplant. Weiterhin ist eine Sanierung der Straßeneinläufe in Höhe von 15.000,00 € notwendig.

Für das Jahr 2024 wurde eine Gehölzpflege für 1.630,00 € vorgesehen.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten unter Berücksichtigung steigender Kosten 3.100,00 € eingeplant. Dieser Betrag wurde im Gegensatz zu den Vorjahren durch erhöhte Energiekosten leicht angehoben. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von jährlich 3.700,00 € vorgesehen.

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 12.700,00 € eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein-Rhaunen zu zahlen sind.

Die Zahlung der Konzessionsabgabe wird sich bei 14.400,00 € im Jahr 2023 belaufen.

Unter dem Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurde der Ansatz für die Aufwendungen für die Unterhaltung der Ortslage einschließlich des Denkmals wurden auf 1.900,00 € festgesetzt.

Im Bereich des Friedhofes sind Kosten für die Unterhaltung im Jahr 2023 von insgesamt 1.000,00 € eingeplant. Die Bewirtschaftungsaufwendungen belaufen sich auf 750,00 €.

Bei Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die von Landesforsten vorgelegten Zahlen übernommen. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Überschuss in Höhe von 12.350,00 € und in 2024 ein Überschuss in Höhe von 10.710,00 €. Mit einer ähnlichen Entwicklung kann auch in den Folgejahren gerechnet werden.

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

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurde die Landpacht auf 3.660,00 € festgesetzt. Hinzu kommt noch die Pacht für Altkleidercontainer in Höhe von 200,00 € jährlich. Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 650,00 €.

Mit einer Pacht für die Photovoltaikanlage kann erst ab dem Jahr 2025 gerechnet werden.

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

Unter dem Produkt 573102 (Dorfgemeinschaftshaus) wurden als Erträge insgesamt 4.900,00 € als Benutzungsgebühren bzw. Bonusgutschriften aus Getränkeeinkäufen eingeplant.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (1.800,00 €) und Bewirtschaftung (10.000,00 €) gegenüber. Die Kosten für Bewirtschaftung wurden aufgrund der Energiekosten erhöht. Weiterhin ist im Jahr 2023 eine Reparatur der Zentralheizung in Höhe von 3.200,00 € notwendig. Die Kosten für Reinigungsarbeiten (Lohnkosten) wurden mit 1.280,00 € kalkuliert.

Im Bereich des Produktes 573201 sind im Jahr 2023 Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen von 3.500,00 € für das Feuerwehrhaus und den Festplatz vorgesehen. Demgegenüber stehen u.a. Erträge von 920,00 Euro. Hierbei handelt es sich um eine pauschale Kostenerstattung der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen an die Ortsgemeinde für das Feuerwehrgerätehaus und 20,00 € Benutzungsgebühren Festplatz.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, Einmalbeiträgen und Grabnutzungsentgelten sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. Die Abschreibungen (netto) betragen in 2023: 69.413,00 Euro und in 2024: 67.232,00 Euro.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) unter **Teilhaushalt 2** wurde die Grundsteuer A mit 5.740 Euro und die Grundsteuer B mit 69.800 Euro veranschlagt.

Bei der Grundsteuer B erfolgte eine Anpassung des Hebesatzes auf den vom Land neu beschlossenen Nivellierungssatz von 465 v.H.

Weiterhin ist die Entwicklung der Gewerbesteuer maßgeblich. Hier wurde im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 175.000,00 € eingeplant. Zu beachten ist, dass im Jahr 2021 ein sehr positiver Abschluss vorhanden gewesen ist. Welche Höhe tatsächlich am Jahresende an Gewerbesteuerzahlungen eingehen wird, ist aufgrund der aktuellen Entwicklungen nicht vorhersehbar und kalkulierbar.

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

Die Ortsgemeinde erhält voraussichtlich keine Schlüsselzuweisungen A, da die eigene Steuerkraft jeweils über dem Schwellenwert liegt.

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

Auf der Aufwandsseite sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt seit 2020: 35%. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Gewerbesteuereinnahmen errechnet sich eine Gewerbesteuerumlage von 15.310 Euro.

Der Kreisumlagesatz in 2023 beträgt 41 v.H. und die VG-Umlage wurde mit 35 v.H. eingeplant.

Die gesamte Umlagebelastung in 2023 beträgt 466.510 Euro.

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

Unter der Gesamtbetrachtung des Ergebnishaushaltes ist zu erkennen, dass die Höhe der Erträge im Jahr 2023 und 2024 nicht ausreichen, um die Gesamtbelastungen an Aufwendungen zu decken und damit ein Fehlbetrag entsteht.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 847.181,00 Euro im Jahr 2023. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde ein Gesamtvolumen an Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von 762.191,00 Euro festgesetzt.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 694440 im Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 46.300,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, entnommen wird. Im Jahr 2024 wird ebenfalls ein Betrag in Höhe von 23.077,00 € dem Kassenbestand entnommen.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss) insgesamt -43.757,87 Euro. Da die Haushaltsjahre 2020, 2021 und 2022 noch nicht abgeschlossen sind, kann kein endgültiger Kassenbestand zum 31.12.2022 angeführt werden.

Der vorläufige beträgt zum 31.12.2020 11.027,58 Euro, zum 31.12.2021 203.191,47 Euro und zum 31.12.2022 insgesamt 215.821,78 Euro.

Durch die geplante Entnahme 2023 sinkt der Geldmittelbestand zum 31.12.2023 voraussichtlich auf 169.521,78 Euro und durch die geplante Entnahme 2024 zum 31.12.2024 voraussichtlich auf 146.444,78 Euro.

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

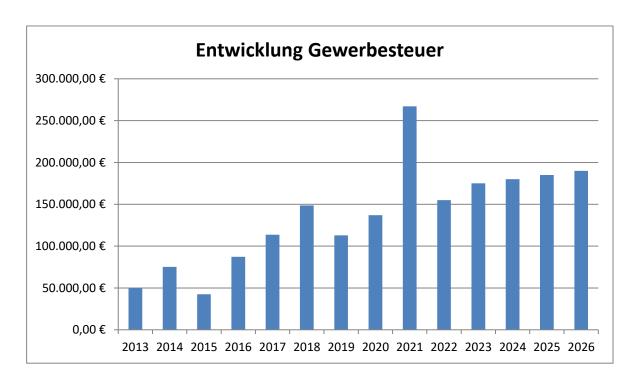
Für kleinere Anschaffungen von Vermögensgegenständen im Dorfgemeinschaftshaus wurden insgesamt 800,00 € vorgesehen.

Sonst sind keinerlei Investitionen in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehen.

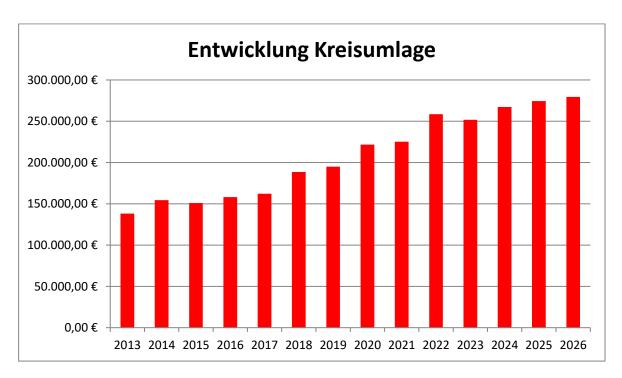
Die Belastung für die Zinszahlungen der vorhandenen Investitionskredite belaufen sich in 2023 auf insgesamt 980,00 €. Die Tilgungshöhe in 2023 beläuft sich auf 20.878,00 €.

Der Schuldenstand zum 31.12.2022 in Form der Investitionskredite beträgt insgesamt 111.540,79 €.

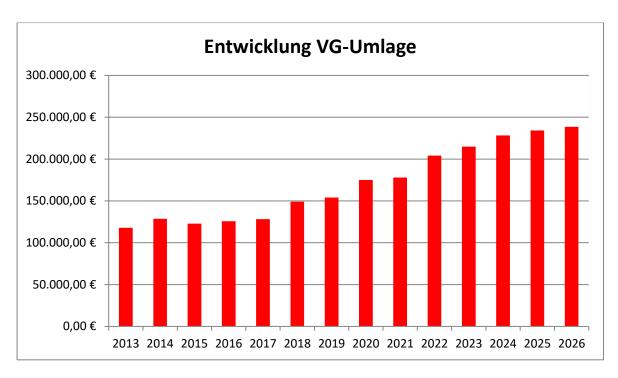
Im Bereich der Hebesätze (Grundsteuer B und Gewerbesteuer) lag die Ortsgemeinde bisher bei 400 %. Bei der Grundsteuer A beträgt der Hebesatz weiterhin 380 %. Aufgrund der Änderung des Nivellierungssatzes im Wege des neuen LFAG zum 01.01.2023 wurde der Hebesatz der Grundsteuer B auf 465 % angehoben.



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



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



Der Verbandsgemeindeumlagesatz beträgt wie in den Vorjahren auch in den Jahren 2023 und 2024: 35%.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Bruchweiler betrug zum 30.06.2021 insgesamt 512 Einwohner. Zum 30.06.2022 betrug die Einwohnerzahl 519.

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 770.269 Euro und Aufwendungen von insgesamt 883.636 Euro aus. Somit ergibt sich ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -113.367 Euro (Posten E 23).

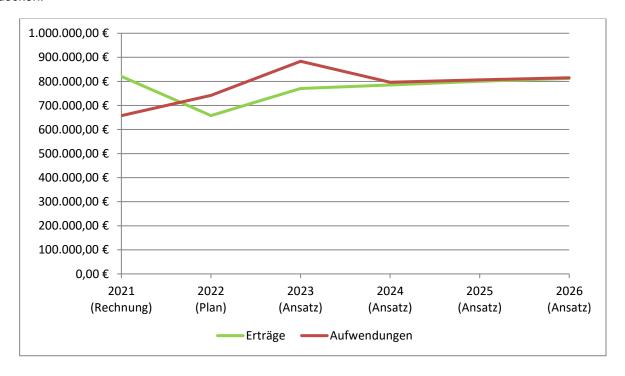
Für das Haushaltsjahr 2024 sind Erträge von insgesamt 784.978 Euro und Aufwendungen von insgesamt 796.269 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. - 11.291 Euro (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

		1 44	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Bezeichnung	Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		INI.	€	€	€	€	€	€
	Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	821.092,76	657.554,00	769.599,00	784.308,00	799.990,00	811.696,00
-	Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	655.972,51	740.414,00	882.306,00	795.135,00	805.682,00	814.254,00
=	Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	165.120,25	-82.860,00	-112.707,00	-10.827,00	-5.692,00	-2.558,00
+	Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	-168,74	410,00	670,00	670,00	670,00	670,00
-	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	1.752,97	1.823,00	1.330,00	1.134,00	941,00	1.086,00
=	Ordentliches Ergebnis	E 20	163.198,54	-84.273,00	-113.367,00	-11.291,00	-5.963,00	-2.974,00
+	Außerordentliches Ergebnis	E 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	Saldo interne Leistungsbeziehungen	E 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis	E 23	163.198,54	-84.273,00	-113.367,00	-11.291,00	-5.963,00	-2.974,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo i. H. v. 112.707,00 Euro ergibt. Dieses wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -113.367,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i. H. v. 113.367,00 Euro. Dies gilt auch für das Jahr 2024. Hier ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 11.291,00 Euro

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



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

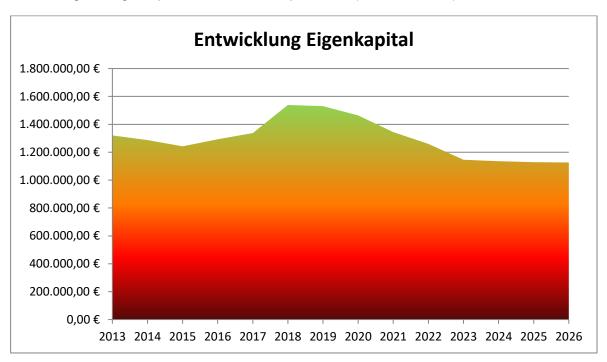
Aufgrund der negativen Jahresergebnisse 2023 und 2024 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich negativen Jahresergebnisse in 2023 und 2024 sowie den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals alles andere 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.

	1 44	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bezeichnung	Lfd. Nr.	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
	INI.	€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	185.794,49	-63.369,00	-87.692,00	13.627,00	17.985,00	18.961,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	26.864,43	-51.650,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	212.658,92	-115.019,00	-87.742,00	13.577,00	17.935,00	18.911,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	20.495,03	20.685,00	20.878,00	21.074,00	18.730,00	14.322,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	-20.495,03	-20.685,00	-20.878,00	-21.074,00	-18.730,00	-14.322,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	-192.163,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	0,00	135.704,00	108.620,00	7.497,00	795,00	-4.589,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	F 40	-212.658,92	115.019,00	87.742,00	-13.577,00	-17.935,00	-18.911,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	-212.658,92	115.019,00	87.742,00	-13.577,00	-17.935,00	-18.911,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36)	F44	165.299,46	-84.054,00	-108.570,00	-7.447,00	-745,00	4.639,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ("operatives Geschäft") beträgt im Haushaltsjahr 2023: -87.692,00 Euro und reicht somit nicht aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 20.878,00 Euro zu decken.

Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 13.627,00 Euro und reicht ebenfalls nicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 21.074.00 Euro zu decken.

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

2.5.1. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

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

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

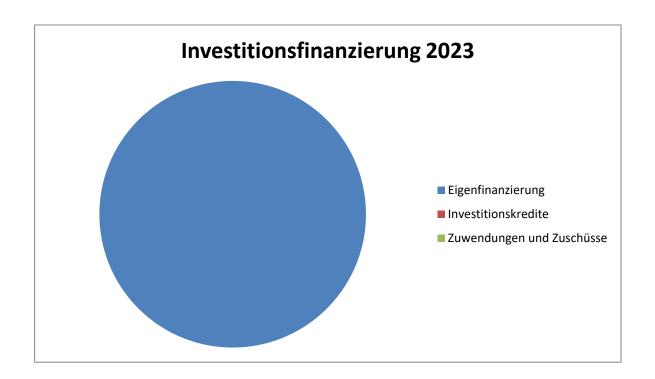
2.5.2. Investitionstätigkeit

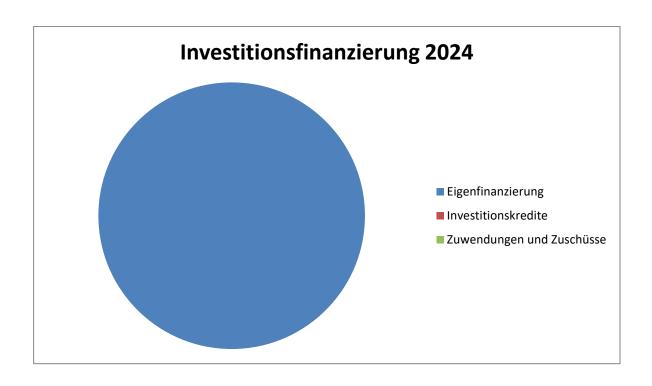
Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 800,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 750,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 50,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 800,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 750,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 50,00 Euro.

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

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

Die Gesamtfinanzierung kann wie folgt dargestellt werden:





2.6. Teilhaushalte

Der Haushalt wurde in 2 Teilhaushalte gegliedert:

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

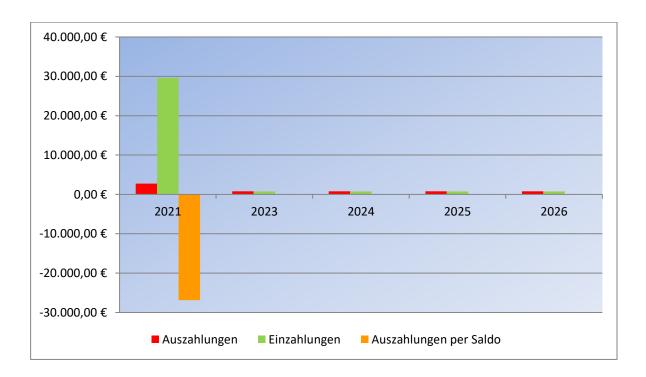
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches "6 – Zentrale Finanzdienstleistungen" ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2023 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 800,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich eine Summe von insgesamt 800,00 Euro an Auszahlungen.

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

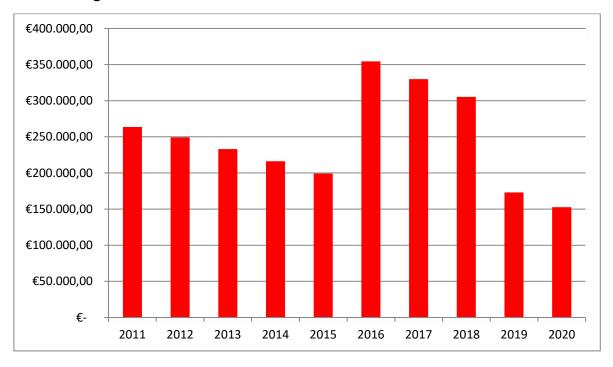
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2021 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2023-2026 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



4. Entwicklung der Kredite

	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)								
Lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023					
		€	€	€					
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00					
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	132.226,70	111.540,79	90.662,79					
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	132.226,70	111.540,79	90.662,79					

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	215.821,78 €
voraussichtliche Entnahme 2023	- 46.300,00 €
Stand zum 31.12.2023	169.521,78 €
Voraussichtliche Entnahme 2024	- 23.077,00 €
Stand zum 31.12.2024	146.444,78 €
Voraussichtliche Entnahme 2025	- 16.375,00 €
Stand zum 31.12.2025	130.069,78 €
Voraussichtliche Entnahme 2026	- 10.991,00 €
Stand zum 31.12.2026	119.078,78 €

5. Stellenplan

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

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

6. Ausblick / Allgemeines

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Bruchweiler bleibt weiterhin angespannt.

Jedoch hat sich die finanzielle Situation im Vergleich zu den Vorjahren verbessert. Durch den Verkauf von Bauplätzen im neu erschlossenen Neubaugebiet konnten innerhalb von wenigen Jahren die liquiden Mittel vom negativen Bereich in den positiven Bereich umgewandelt werden.

Diese Verbesserung ist auch durch eine hohe Haushaltsdisziplin entstanden. Die Aufwendungen und Ausgaben wurden auf ein Minimum beschränkt und Einnahmen soweit wie möglich ausgeschöpft. Hierzu gehörte auch in der Vergangenheit die Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuer und Gewerbesteuer.

Diese strenge Haushaltsdisziplin muss auch in den kommenden Haushaltsjahren weitergeführt werden, um die Ortsgemeinde dauerhaft zu verbessern.

Eine freie Finanzspitze kann weiterhin nicht erreicht werden.

Durch die hohen Belastungen an Zins- und Tilgungsleistungen (u.a. durch den Bau Dorfgemeinschaftshaus und Erschließung Neubaugebiet) in Höhe von 21.858,00 € ist auch in den kommenden Haushaltsjahren eine sparsame Haushaltswirtschaft notwendig

Zu beachten ist, dass im aktuellen Haushalt für die Jahre 2023/2024 keine Investition enthalten ist. Der Haushalt beinhaltet somit fast lediglich laufende Kosten und schließt trotzdem mit einem Defizit in allen Haushaltsjahren ab.

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

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

Seite 25

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

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

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

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

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

Seite 27

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1120	Personal	112001	Personal
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
1145	Sonstige zentrale Dienste (Bürgerbus)	114501	Sonstige zentrale Dienste (Bürgerbus)
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Zahlungsabwicklung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktu	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktu
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
		573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Festplatz
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke
5751	Tourismusförderung	575101	Tourismusförderung

Seite 28

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

Seite 29 -----

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2023 | 2024 Hauptplan 2023

14 Bruchweiler

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt						
Teilhaushalte	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 116.955,03	- 181.040,00	- 278.327,00	- 164.197,00	- 163.002,00	- 162.648,00
2 Finanzwirtschaft	280.153,57	96.767,00	164.960,00	152.906,00	157.039,00	159.674,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	163.198,54	- 84.273,00	- 113.367,00	- 11.291,00	- 5.963,00	- 2.974,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt						
Teilhaushalte	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1 Gemeindeaufgaben	- 251.179,76	- 76.072,00	- 144.082,00	- 131.832,00	- 138.309,00	- 145.352,00
2 Finanzwirtschaft	251.179,76	76.072,00	144.082,00	131.832,00	138.309,00	145.352,00

Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:

0,00

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	708.295,13	570.930,00	647.440,00	664.640,00	682.140,00	694.740,00
	401100 Grundsteuer A	5.684,08	5.780,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00
	401200 Grundsteuer B	60.190,82	57.950,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	267.157,86	155.000,00	175.000,00	180.000,00	185.000,00	190.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	296.005,56	279.400,00	315.300,00	325.500,00	336.100,00	342.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	46.083,68	38.500,00	41.700,00	43.500,00	44.900,00	45.700,00
	403300 Hundesteuer	3.174,59	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	29.998,54	31.200,00	36.800,00	37.000,00	37.500,00	38.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.665,65	25.934,00	47.238,00	45.512,00	44.639,00	43.757,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B 414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund 414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	9.699,00 1.084,00		11.450,00	9.810,00	9.810,00	9.810,00
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	105,80	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	414900 von übrigen Bereichen	2.954,42	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	22.822,43	22.685,00	32.987,00	32.878,00	31.981,00	31.074,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.603,98	18.470,00	17.661,00	16.346,00	15.951,00	15.939,00
	431900 Sonstige		20,00				
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.889,53	4.820,00				
	$432102 \mathrm{Entgelte}$ für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze $0\%)$			3.520,00	3.520,00	3.520,00	3.520,00
	432105 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12.773,10	12.691,00	12.691,00	11.390,00	11.010,00	11.010,00
	$439100 \mathrm{Ertr\ddot{a}ge}$ aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	591,35	539,00	550,00	536,00	521,00	509,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.314,09	17.420,00	33.550,00	33.550,00	33.550,00	33.550,00
	441101 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	2.904,15	1.000,00				
	441104 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	18.634,37	11.090,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
Betragsa	ngaben in EUR	Seite 31					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	441200 Mieten und Pachten	6.048,75	4.910,00				
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.870,00	3.870,00	3.870,00	3.870,0
	441900 Sonstige		420,00				
	441905 Sonstige (19% Steuer)	726,82		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,0
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.835,92	4.790,00	4.200,00	4.750,00	4.200,00	4.200,0
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,0
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700,00					
	442435 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)			900,00	900,00	900,00	900,0
	$442480 \mathrm{vom}$ öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	655,00	640,00				
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			650,00	650,00	650,00	650,0
	442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	8.530,92	2.500,00				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.870,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,0
E7	Sonstige laufende Erträge	18.377,99	20.010,00	19.510,00	19.510,00	19.510,00	19.510,0
	462500 Konzessionsabgaben	14.267,49	15.500,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)			14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,0
	462900 Sonstige (Spenden)	3.215,50	2.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,0
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	895,00	2.100,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,0
	$466220 Ertr\"{a}ge~aus~Zuschreibungen-vonFinanzanlagen~und~Beteiligungen$		10,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	821.092,76	657.554,00	769.599,00	784.308,00	799.990,00	811.696,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.086,08	70.315,00	58.593,00	59.383,00	60.202,00	61.026,0
	501100 Bürgermeister	8.916,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,0
	501200 Beigeordnete		600,00	600,00	600,00	600,00	600,0
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	39.280,79	41.867,00	31.280,00	31.880,00	32.492,00	33.116,0
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	783,20	740,00	853,00	860,00	872,00	880,0
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	3.039,27	3.235,00	2.300,00	2.345,00	2.394,00	2.440,0
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	8.438,35	8.674,00	6.400,00	6.527,00	6.660,00	6.792,0
	504900 Sonstige - Sozialversicherung-	580,92	590,00	700,00	710,00	720,00	730,0
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	79,28	80,00	80,00	80,00	81,00	83,0
	508200 Arbeitnehmer - Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-		1.500,00				
	508900 Sonstige - Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-	795,32		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,0
atro ~-	angaben in EUR	Seite 32					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	16,95	79,00	130,00	131,00	133,00	135,00
	511300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsaufwendungen-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	3.156,00	1.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.708,02	115.990,00	267.110,00	151.050,00	150.260,00	151.090,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	2.487,58	9.640,00	8.690,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	23.821,47	24.090,00	30.240,00	30.900,00	31.540,00	32.170,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	3.338,07	2.200,00	41.350,00	4.980,00	3.350,00	3.350,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	6.463,44	7.000,00	8.100,00	8.150,00	8.200,00	8.250,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.971,18	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	$523800 Gering wertige Ger\"{a}te, Ausstattungs-, Ausr\"{u}stungs- und sonstige Gebrauchsgegenst\"{a}nde$	729,57	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	179,00	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.052,30	5.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	41.161,86	45.900,00	146.250,00	69.000,00	69.100,00	69.200,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.806,22	3.890,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.812,64	4.500,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			800,00	800,00	800,00	800,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.884,69	11.850,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)			17.650,00	17.650,00	17.650,00	17.650,00
	529304 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)			100,00	100,00	100,00	100,00
	$529305 SonstigeAufwendungenf\"{u}rDienstleistungen-Waldarbeiterl\"{o}hneinkl.Nebenkosten(19\%)$			800,00	800,00	800,00	800,00
E11	Abschreibungen	57.003,76	56.429,00	69.413,00	67.232,00	64.970,00	62.038,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	57.003,76	56.429,00	69.413,00	67.232,00	64.970,00	62.038,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.219,85	472.760,00	481.970,00	511.420,00	524.980,00	534.800,00
	541900 an übrige Bereiche			150,00	150,00	150,00	150,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	22.956,85	10.060,00	15.310,00	15.750,00	16.190,00	16.630,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	225.278,00	258.500,00	251.670,00	267.320,00	274.400,00	279.460,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	177.985,00	204.200,00	214.840,00	228.200,00	234.240,00	238.560,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.954,80	24.920,00	5.220,00	6.050,00	5.270,00	5.300,00
	$561400 \mathrm{Aufwendungen}$ für allgemeine Betreuung der Bediensteten	106,76		150,00	150,00	150,00	150,00

Betragsangaben in EUR Seite 33

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		20.000,00				
	$563100 Gesch\"{a}fts auf wendungen-B\"{u}romaterialundsonstigeGesch\"{a}fts auf wendungen$	223,40	280,00	400,00	1.200,00	400,00	400,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3.954,93	3.730,00	3.700,00	3.730,00	3.750,00	3.780,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	306,91	310,00	370,00	370,00	370,00	370,00
	569200 Verfügungsmittel	54,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	569300 Repräsentationen	308,80	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	655.972,51	740.414,00	882.306,00	795.135,00	805.682,00	814.254,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	165.120,25	- 82.860,00	- 112.707,00	- 10.827,00	- 5.692,00	- 2.558,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 168,74	410,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken		10,00				
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	11,26					
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			20,00	20,00	20,00	20,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 180,00	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.752,97	1.823,00	1.330,00	1.134,00	941,00	1.086,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	683,08	597,00	510,00	422,00	334,00	375,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	268,86	207,00	144,00	80,00	18,00	
	577140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	411,03	369,00	326,00	282,00	239,00	361,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	390,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	579900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 1.921,71	- 1.413,00	- 660,00	- 464,00	- 271,00	- 416,00
E20	Ordentliches Ergebnis	163.198,54	- 84.273,00	- 113.367,00	- 11.291,00	- 5.963,00	- 2.974,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR Seite 34

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 7 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	163.198,54	- 84.273,00	<u>- 113.367,00</u>	<u>- 11.291,00</u>	- 5.963,00	- 2.974,00

Betragsangaben in EUR Seite 35

Finanzhaushalt Bruchweiler

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	697.041,56	570.930,00	647.440,00	664.640,00	682.140,00	694.740,00
	601100 Grundsteuer A	5.623,39	5.780,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00
	601200 Grundsteuer B	59.213,95	57.950,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	262.363,86	155.000,00	175.000,00	180.000,00	185.000,00	190.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	290.246,19	279.400,00	315.300,00	325.500,00	336.100,00	342.000,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	45.545,27	38.500,00	41.700,00	43.500,00	44.900,00	45.700,00
	603300 Hundesteuer	3.174,59	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	30.874,31	31.200,00	36.800,00	37.000,00	37.500,00	38.400,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.496,92	3.249,00	14.251,00	12.634,00	12.658,00	12.683,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A 611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B 614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund 614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land 614430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden 614900 von übrigen Bereichen	9.699,00 1.084,00 216,20 9.497,72	110,00 3.139,00	11.450,00 110,00 2.691,00	9.810,00 110,00 2.714,00	9.810,00 110,00 2.738,00	9.810,00 110,00 2.763,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.239,53	5.240,00	4.420,00	4.420,00	4.420,00	4.420,00
	631900 Sonstige		20,00				
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.889,53	4.820,00				
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.520,00	3.520,00	3.520,00	3.520,00
	632105 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%)			500,00	500,00	500,00	500,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.597,06	17.420,00	33.550,00	33.550,00	33.550,00	33.550,00
	641101 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	2.904,15	1.000,00				
	641104 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	18.319,14	11.090,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
	641200 Mieten und Pachten	6.048,75	4.910,00				
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.870,00	3.870,00	3.870,00	3.870,00
	641900 Sonstige	325,02	420,00				
	ngaben in EUR	Seite 36					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	641905 Sonstige (19%)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.155,00	4.790,00	4.200,00	4.750,00	4.200,00	4.200,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700,00					
	$642435 \mathrm{Kostenerstattungen}$ und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)			900,00	900,00	900,00	900,00
	$642480 \mathrm{vom}\ddot{\mathrm{o}}$ ffentlichen Bereich - von sonstigen $\ddot{\mathrm{o}}$ ffentlichen Sonderrechnungen	655,00	640,00				
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			650,00	650,00	650,00	650,00
	642500 von privaten Unternehmen	7.850,00	2.500,00				
	642900 von übrigen Bereichen	2.870,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	17.482,99	17.900,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
	662500 Konzessionsabgaben	14.267,49	15.500,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)			14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
	662900 Sonstige (Spenden)	3.215,50	2.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	778.013,06	619.529,00	721.561,00	737.694,00	754.668,00	767.293,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	64.134,76	67.815,00	54.293,00	55.083,00	55.902,00	56.726,00
	701100 Bürgermeister	8.916,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00
	701200 Beigeordnete		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	39.280,79	41.867,00	31.280,00	31.880,00	32.492,00	33.116,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	783,20	740,00	853,00	860,00	872,00	880,00
	703200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	3.039,27	3.235,00	2.300,00	2.345,00	2.394,00	2.440,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	8.438,35	8.674,00	6.400,00	6.527,00	6.660,00	6.792,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung-	580,92	590,00	700,00	710,00	720,00	730,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	79,28	80,00	80,00	80,00	81,00	83,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	16,95	79,00	130,00	131,00	133,00	135,00
	711300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsauszahlungen-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.799,48	115.990,00	267.110,00	151.050,00	150.260,00	151.090,00
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	1.717,61	9.640,00	8.690,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	24.050,20	24.090,00	30.240,00	30.900,00	31.540,00	32.170,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	1.947,91	2.200,00	41.350,00	4.980,00	3.350,00	3.350,00
letra øsa	ngaben in EUR	Seite 37					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	6.486,30	7.000,00	8.100,00	8.150,00	8.200,00	8.250,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.971,18	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	729,57	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	179,00	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.052,30	5.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	41.161,86	45.900,00	146.250,00	69.000,00	69.100,00	69.200,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.806,22	3.890,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.812,64	4.500,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			800,00	800,00	800,00	800,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	8.884,69	11.850,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)			17.650,00	17.650,00	17.650,00	17.650,00
	$729304 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterl\"{o}hne inkl. Nebenkosten (5,5\% / 9,5\%)$			100,00	100,00	100,00	100,00
	$729305 Sonstige Auszahlungen f\"ur Dienstleistungen - Waldarbeiterl\"ohne inkl. Nebenkosten (19\%)$			800,00	800,00	800,00	800,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	423.444,72	472.760,00	481.970,00	511.420,00	524.980,00	534.800,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche			150,00	150,00	150,00	150,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	20.181,72	10.060,00	15.310,00	15.750,00	16.190,00	16.630,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	225.278,00	258.500,00	251.670,00	267.320,00	274.400,00	279.460,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	177.985,00	204.200,00	214.840,00	228.200,00	234.240,00	238.560,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.917,56	24.920,00	5.220,00	6.050,00	5.270,00	5.300,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	106,76		150,00	150,00	150,00	150,00
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		20.000,00				
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	217,41	280,00	400,00	1.200,00	400,00	400,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	3.893,05	3.730,00	3.700,00	3.730,00	3.750,00	3.780,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	306,91	310,00	370,00	370,00	370,00	370,00
	768900 Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer)	44,83					
	769200 Verfügungsmittel	54,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	769300 Repräsentationen	294,60	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	590.296,52	681.485,00	808.593,00	723.603,00	736.412,00	747.916,00

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	187.716,54	- 61.956,00	- 87.032,00	14.091,00	18.256,00	19.377,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 169,08	410,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	671510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken		10,00				
	672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	10,92					
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			20,00	20,00	20,00	20,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 180,00	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.752,97	1.823,00	1.330,00	1.134,00	941,00	1.086,00
	775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	683,08	597,00	510,00	422,00	334,00	375,00
	775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	268,86	207,00	144,00	80,00	18,00	
	777140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	411,03	369,00	326,00	282,00	239,00	361,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	390,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	779900 Sonstige		500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 1.922,05	- 1.413,00	- 660,00	- 464,00	- 271,00	- 416,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	185.794,49	- 63.369,00	- 87.692,00	13.627,00	17.985,00	18.961,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	185.794,49	- 63.369,00	- 87.692,00	13.627,00	17.985,00	18.961,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.000,00				
	681500 Investitions zuwendungen - von privatenUnternehmen		2.000,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.598,85	31.650,00	750,00	750,00	750,00	750,00
Retranca	ngaben in EUR	Seite 39					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

		Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten	Planungsdaten des dritten
lfd. Nr.	Finanzhaushalt	vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	Haushalts- folgejahres	Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich		31.000,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte 682750 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	730,00 27.318,85	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	682800 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	1.550,00		100,00	100,00	100,00	100,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
	$688340 \mathrm{Einzahlung}$ aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.598,85	33.650,00	750,00	750,00	750,00	750,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.000,00				
	$784200 Auszahlungenf\"{u}rInvestitionszusch\"{u}sseNutzungsberechtigter$		4.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.734,42	81.300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.734,42					
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	$785930 \mathrm{Auszahlungen}$ für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen-		80.500,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.734,42	85.300,00	800,00	800,00	800,00	800,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.864,43	- 51.650,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
<u>F34</u>	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	212.658,92	<u>- 115.019,00</u>	<u>- 87.742,00</u>	13.577,00	17.935,00	18.911,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	20.495,03	20.685,00	20.878,00	21.074,00	18.730,00	14.322,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	20.495,03	20.685,00	20.878,00	21.074,00	18.730,00	14.322,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 20.495,03	- 20.685,00	- 20.878,00	- 21.074,00	- 18.730,00	- 14.322,00
Betragsa	ngaben in EUR	Seite 40					

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 8 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	192.163,89					
	$795295 AuszahlungenzurBildungvonLiquidit\"{a}tsreserven\text{-an die Verbandsgemeinde}(ZunahmevonForderungen)$	192.163,89					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 192.163,89					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		151.284,00	124.200,00	23.077,00	16.375,00	10.991,00
	694431 Kredite für Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins)			77.900,00			
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten)		151.284,00	46.300,00	23.077,00	16.375,00	10.991,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00
	794431 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		135.704,00	108.620,00	7.497,00	795,00	- 4.589,00
<u>F40</u>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 212.658,92	115.019,00	87.742,00	- 13.577,00	- 17.935,00	- 18.911,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 212.658,92	115.019,00	87.742,00	- 13.577,00	- 17.935,00	- 18.911,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	192.163,89					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	165.299,46	- 84.054,00	- 108.570,00	- 7.447,00	- 745,00	4.639,00
F90	<i>Kontrolle F34</i> <i>F40</i> = 0,00						

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontoni		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
111001		Verwaltungssteuerung							
466140	D	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K) Auflösung Ehrensoldrückstellung	E7 Sonstige laufende Erträge	895,00	600,00	910,00	910,00	910,00	910
	Вет.:	Auflosung Ehrensoldruckstellung	Summe Ertrag:	895,00	600,00	910,00	910,00	910,00	910
501100		Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.916,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950
501200	Bem.:	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		600,00	600,00	600,00	600,00	600
504900	Bem.:	Aufwandsentschädigung Beigeordneter im Vertretungsfall Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und		000,00	000,00	000,00	000,00	00
304700	Bem.:	Sozialversicherung Ortsbürgermeister, Beigeordnete	Versorgungsaufwendungen	580,92	590,00	700,00	710,00	720,00	73
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			50,00	50,00	50,00	:
511300	Bem.:	Lohnsteuer Ortsbürgermeister, Beigeordnete ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.00
517100	Bem.:	Ehrensold Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.156,00	1.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.20
569200	Bem.:	Zuführung Ehrensoldrückstellung Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende	2.120,00	11000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	J.2
569300		Repräsentationen (K)	Aufwendungen E14 Sonstige laufende	54,00	200,00	200,00	200,00	200,00	20
20,200		(1)	Aufwendungen	308,80	400,00	400,00	400,00	400,00	4
			Summe Aufwand:	16.015,72	14.740,00	17.100,00	17.110,00	17.120,00	17.13
		Gesamt 11100	1 Verwaltungssteuerung:	- 15.120,72	- 14.140,00	- 16.190,00	- 16.200,00	- 16.210,00	- 16.22
112001		Personal							
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von	E7 Sonstige laufende Erträge		200.00	000.00	000 00	000.00	0
	Bem.:	Rückstellungen (K) Auflösung Rückstellung Urlaub/Überstunden			300,00	900,00	900,00	900,00	9
			Summe Ertrag:		300,00	900,00	900,00	900,00	9
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.220,25	15.491,00	11.100.00	11.322,00	11.548.00	11.7

Leistung-Ni	r	Bezeichnung							
Kontoni		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	289,78	274,00	315,00	318,00	322,00	326,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.124,57	1.197,00	851,00	868,00	885,00	903,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.033,41	3.209,00	2.368,00	2.415,00	2.464,00	2.513,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29,34	30,00	30,00	30,00	30,00	31,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		300,00				
508900		Sonstige -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	795,32		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	Bem.:	Zuführung Rückstellung Urlaub/Überstunden							
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		29,00	30,00	30,00	31,00	31,0
561400		Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	106,76		150,00	150,00	150,00	150,00
	Bem.:	Betriebsarzt Gemeindebeschäftigte							
			Summe Aufwand:	19.599,43	20.530,00	15.944,00	16.233,00	16.530,00	16.833,00
		•	Gesamt 112001 Personal:	- 19.599,43	- 20.230,00	- 15.044,00	- 15.333,00	- 15.630,00	- 15.933,00
114001		Zentrale Dienste							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.627,02	1.626,00	1.626,00	1.626,00	906,00	
431900		Sonstige (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20,00				
			Summe Ertrag:	1.627,02	1.646,00	1.626,00	1.626,00	906,00	
523500		Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.942,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522600	Bem.:	Gemeindefahrzeug: Reparaturen, Kraftstoff, Versicherung	E10 Aufwardunger für						
523600		Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971,18	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,00
	Bem.:	Reparatur und Unterhaltung Maschinen	, and the second	, -	,,,,	, ,	,	,,,,	-,

Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)		130011112,-1712.					
		Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstig Gebrauchsgegenstände (K)	e E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	729,57	500,00	800,00	800,00	800,00	800,0
	n.: GwG's	F11 41 1 7	2 (25 4)	2 (25 00	2 502 00	2 470 00	2 (07 00	
539900 541900	Sonstige Abschreibungen (K) an übrige Bereiche (K)	E11 Abschreibungen E12 Zuwendungen,	3.635,46	3.635,00	3.582,00	3.479,00	2.607,00	
0.1300	an actige solving (i.i.)	Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			150,00	150,00	150,00	150,0
	n.: Zuschüsse							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	126,26	130,00	200,00	200,00	200,00	200,0
564190	n.: Internetgebühr, Handygebühren und Zeitschrift GStB Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.786,21	1.600,00	1.700,00	1.730,00	1.750,00	1.780,0
Ben	n.: Haftpflichtversicherung, Unfallkasse	Autwendungen	1.700,21	1.000,00	1.700,00	1.750,00	1.750,00	1.700,
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	306,91	310,00	370,00	370,00	370,00	370.
Ben	n.: Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund				2.1.3,2.2	2,		
		Summe Aufwand:	11.498,09	11.175,00	12.802,00	12.779,00	11.977,00	9.450,0
	Gesa	amt 114001 Zentrale Dienste:	- 9.871,07	- 9.529,00	- 11.176,00	- 11.153,00	- 11.071,00	- 9.450,0
114501	Sonstige zentrale Dienste (Bürgerbus)							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2 (40 0)	2 (50 00	2 (50 00	2 (50 00	2 (50 00	2.650.6
441000	Counting (W)	und sonstige E5 Privatrechtliche	2.649,96	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,0
441900	Sonstige (K)	Leistungsentgelte		100,00				
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,0
	n.: Benutzungsgebühren (19 % Steuer)							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.215,50	2.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,0
Ben	n.: Spenden	Eltrage	3.213,30	2.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,
		Summe Ertrag:	5.865,46	5.150,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00	6.050,0
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						
_		Dienstleistungen	3.520,94	2.500,00	3.600,00	3.650,00	3.700,00	3.750,
539900	n.: Reparaturen, Kraftstoff, Versicherung Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.653,20	2.653,00	2.653,00	2.653,00	2.653,00	2.653,0

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
			Summe Aufwand:	6.174,14	5.153,00	6.253,00	6.303,00	6.353,00	6.403,0
		Gesamt 114501 Sonst	tige zentrale Dienste (Bürgerbus):	- 308,68	- 3,00	- 203,00	- 253,00	- 303,00	- 353,0
121201		Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420		vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,0
	Bem.:	Wahlkostenerstattungen	Summe Ertrag:	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,0
524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	130,00	130,00	700,00	130,00	130,0
563100	Bem.:	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) Kosten für die Durchführung von Wahlen	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97,14	150,00	200,00	1.000,00	200,00	200,
			Summe Aufwand:	216,14	150,00	200,00	1.000,00	200,00	200,0
		Gesamt 121201 Wal	hlen und sonstige Abstimmungen:	863,86		- 50,00	- 300,00	- 50,00	- 50,0
281001		Heimat- und sonstige Kulturpflege							
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	200,00	200,00	200,
524900		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,00	120,00	100,00	100,00	100,00	100,
	Bem.:	Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaumbeleuchtung, usw.							
		Cosamt 281001 H	Summe Aufwand: eimat- und sonstige Kulturpflege:	60,00 - 60,00	120,00 - 120,00	300,00 - 300,00	300,00 - 300,00	300,00 - 300,00	300,0 - 300,0
			chilat- und sonstige Ruitui priege.	- 00,00	- 120,00	- 300,00	- 500,00	- 500,00	- 500,0
365201 525430		Kindergärten an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.309,84	45.900,00	68.350,00	69.000,00	69.100,00	69.200,0
	Bem.:	Kindergartenumlage					ŕ		
			Summe Aufwand: Gesamt 365201 Kindergärten:	41.309,84 - 41.309,84	45.900,00 - 45.900,00	68.350,00 - 68.350,00	69.000,00 - 69.000,00	69.100,00 - 69.100,00	69.200,0 - 69.200,0

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr		Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	460,52	460,00	461,00	461,00	461,00	460,
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		150,00				
	Rucksteilungen (12)	Summe Ertrag:	460,52	610,00	461,00	461,00	461,00	460,0
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.074,72	3.349,00	2.400,00	2.448,00	2.497,00	2.547,0
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	62,66	59,00	68,00	69,00	70,00	70,0
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	243,14	259,00	184,00	188,00	191,00	195,
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	655,82	694,00	512,00	522,00	533,00	543,
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6,32	6,00	6,00	6,00	7,00	7,
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-(K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		150,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		6,00	6,00	7,00	7,00	7,
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37,80	90,00	90,00	90,00	90,00	90.0
	Bem.: Unterhaltung Kinderspielplatz	Dienstielstungen	37,00	70,00	70,00	70,00	70,00	<i>7</i> 0,
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	375,85	376,00	376,00	376,00	376,00	376,0
		Summe Aufwand:	4.456,31	4.989,00	3.642,00	3.706,00	3.771,00	3.835,0
	Gesamt 366001 Einrichte	ungen der Jugendarbeit:	- 3.995,79	- 4.379,00	- 3.181,00	- 3.245,00	- 3.310,00	- 3.375,0
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						
	Bem.: wiederkehrender Beitrag Werke und Grundsteuer für Bauplätze	Dienstleistungen	215,73	560,00	200,00	200,00	200,00	200,
	bem mederkem ender betitag it erke und Orandsteder für budpfalze	Summe Aufwand:	215,73	560,00	200,00	200,00	200,00	200,0

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
	Gesamt 522501 Grunderwerb 2	zur Weiterveräußerung:	- 215,73	- 560,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,0
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikat	tionsinfrastruktu						
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.834,00					
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.350,00	2.500,00				
		Summe Ertrag:	9.184,00	2.500,00				
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 147,98		77.900,00			
Bem	: DSL-Ausbau und Versorgung	Summe Aufwand:	- 147,98		77.900,00			
Gesam	t 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekomn		9.331,98	2.500,00	- 77.900,00			
541101	Straßen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.718,55	1.719,00	12.293,00	12.184,00	12.007,00	12.007,0
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.243,06	12.243,00	12.243,00	10.942,00	10.563,00	10.563,0
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		290,00				
		Summe Ertrag:	13.961,61	14.252,00	24.536,00	23.126,00	22.570,00	22.570,0
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.765,01	6.280,00	4.500,00	4.590,00	4.682,00	4.775,0
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	117,48	111,00	128,00	129,00	131,00	132,0
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	455,85	485,00	345,00	352,00	359,00	366,0
	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.229,71	1.301,00	960,00	979,00	999,00	1.019,0
504200		versorgungsautwendungen						
504200 506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11,92	12,00	12,00	12,00	12,00	12,0

eistung-Ni Kontoni		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		12,00	12,00	12,00	12,00	1:
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294,12	300,00	300,00	300,00	300,00	30
523300	Bem.:	widerkehrender Beitrag Werke, Versicherung Buswartehalle Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509,50	700,00	39.700,00	3.330,00	1.700,00	1.70
	Bem.:	Unterhaltung Gemeindestraßen und Buswartehalle; 2023: Ausgleichspflanzung NBG "Ha Straßeneinläufe (15.000 \mathfrak{E}); 2024: Gehölzpflege NBG (1.630 \mathfrak{E})	e e	,	,		,		
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	19.505,57	19.506,00	33.433,00	31.355,00	30.308,00	30.30
562550		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20.000,00				
			Summe Aufwand:	27.889,16	48.997,00	79.390,00	41.059,00	38.503,00	38.62
			Gesamt 541101 Straßen:	- 13.927,55	- 34.745,00	- 54.854,00	- 17.933,00	- 15.933,00	- 16.05
41102		Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenl	oeleuchtung, Signalanlagen	und Verkehrszeiche	n				
442500		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.180,92					
			Summe Ertrag:	1.180,92					
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.417,33	2.100,00	3.100,00	3.150,00	3.180,00	3.2
523300	Bem.:	Stromkosten Straßenbeleuchtung Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390,16		150,00	150,00	150,00	1
	Bem.:	Kosten für Schäden Straßenbeleuchtung	Dienstielstungen	1.570,10		150,00	150,00	150,00	1
525500		Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und	2 (20 (2	2 200 00	2.700.00	2.700.00	2.700.00	2.7
	Bem:	Bau- und Unterhaltungspauschale Straßenbeleuchtung	Dienstleistungen	3.639,62	3.390,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.7
539900	_ 5///	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	3.483,72	3.484,00	3.484,00	3.484,00	3.484,00	3.4
			Summe Aufwand:	10.930,83	8.974,00	10.434,00	10.484,00	10.514,00	10.5
	Voulze	ehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuch	tung Signalanlagan und	- 9.749,91	- 8.974,00	- 10.434,00	- 10.484,00	- 10.514,00	- 10.5

Leistung-Nr	Bezeichnung		RechngErg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	530,04	448,00	448,00	448,00	447,00	447,
		Summe Ertrag:	530,04	448,00	448,00	448,00	447,00	447,0
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.698,35	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,
	n.: Straßenoberflächenentwässerung	-						
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	697,16	606,00	606,00	606,00	606,00	606,
		Summe Aufwand:	13.395,51	13.306,00	13.306,00	13.306,00	13.306,00	13.306,
	Gesamt 541401 Straßenol	berflächenentwässerung:	- 12.865,47	- 12.858,00	- 12.858,00	- 12.858,00	- 12.859,00	- 12.859,
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	14.267,49	15.500,00				
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
		Summe Ertrag:	14.267,49	15.500,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
	Gesamt 5415	501 Konzessionsabgaben:	14.267,49	15.500,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen						
		und sonstige	409,02	273,00				
		Summe Ertrag:	409,02	273,00				
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.387,50	924,00				
	G AMMAN I DI	Summe Aufwand:	1.387,50	924,00				
	Gesamt 546101 Kommunale Park	platze und Parkbuchten:	- 978,48	- 651,00				
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		200,00				
	Ruckstellungen (R)	Summe Ertrag:		200,00				
	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und		200,00				

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	156,64	148,00	170,00	172,00	174,00	176,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	607,89	647,00	460,00	469,00	479,00	488,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.639,69	1.735,00	1.280,00	1.306,00	1.332,00	1.358,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,85	16,00	16,00	16,00	16,00	17,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		200,00				
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		16,00	16,00	16,00	17,00	17,00
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						
	Dam :	Unterhaltung Ortslage, Denkmal	Dienstleistungen	1.429,07	6.400,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
523200	Dem	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und	147.41	150.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	Bem.:	widerkehrender Beitrag Werke, Grundsteuer	Dienstleistungen	147,41	150,00	190,00	190,00	190,00	190,00
			Summe Aufwand:	11.683,20	17.686,00	10.032,00	10.189,00	10.350,00	10.513,00
		Gesamt 551001 Öffentliche	s Grün, Landschaftsbau:	- 11.683,20	- 17.486,00	- 10.032,00	- 10.189,00	- 10.350,00	- 10.513,00
553001		Friedhofs- und Bestattungswesen							
414430		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	105,80	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	Bem.:	Kriegsgräberpauschale							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	969,12	969,00	969,00	969,00	969,00	969,00
432240		Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
439100	Bem.:	Benutzung und Reinigung Leichenhalle Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591,35	539,00	550,00	536,00	521,00	509,00

eistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr	•	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
442900		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500
466140	Вет.:	Erstattung Grabaushub Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		260,00				
			Summe Ertrag:	4.886,27	3.778,00	4.529,00	4.515,00	4.500,00	4.488,
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.690,36	2.931,00	2.100,00	2.142,00	2.185,00	2.229
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	54,82	52,00	60,00	60,00	61,00	62
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	212,74	226,00	161,00	164,00	168,00	171
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	573,79	607,00	448,00	457,00	466,00	475
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5,60	6,00	6,00	6,00	6,00	6
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		260,00				
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		6,00	6,00	6,00	6,00	6
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000
	Bem.:	Unterhaltung	Dienstieistungen		830,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521,78	580,00	750,00	760,00	770,00	780
	Bem.:	Versicherung, Strom, Berurfsgenossenschaft	-						
525500		Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und	166.60	500.00	500.00	500.00	500.00	50
	Rom ·	Grabaushub	Dienstleistungen	166,60	500,00	500,00	500,00	500,00	50
539900	Бет.:	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.755,65	2.736,00	2.770,00	2.770,00	2.770,00	2.77
			Summe Aufwand:	6.981,34	8.754,00	7.801,00	7.865,00	7.932,00	7.999
				,	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	, ,	,	, .	

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
555101		Kommunale Forstwirtschaft							_
414410		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.699,00		11.450,00	9.810,00	9.810,00	9.810,00
	Bem.:	Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement (2023: Förderung von 2022 i.H.v. 1.64							
414420		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.084,00					
441101		Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.904,15	1.000,00				
441104		Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.634,37	11.090,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	Bem.:	Holzverkauf (5,5 % / 9,5 %)							
441199	D	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
	Bem.:	innergemeinschaftlich (0%)	Summe Ertrag:	32.321,52	12.090,00	40.130,00	38.490,00	38.490,00	38.490,00
525420		an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.052,30	5.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Bem.:	staatlicher Revierdienst	Brensweistungen	2.002,50	21, 00,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
529100		sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812,64	4.500,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
	Bem.:	Grundsteuer, Mieten/Pachten							
529105		Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800,00	800,00	800,00
520200	Bem.:	Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)	E10 AG						
529200		sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.884,69	11.850,00				
529205		Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			17.650,00	17.650,00	17.650,00	17.650,00
	Bem.:	Dienstleistungen Dritter -Unternehmereinsatz- (19% Steuer)	5					,	, • •

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	•	Bezeichnung							
Kontoni	•	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
529304		Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	100,00	100,00	100,
529305	Bem.:	Waldarbeiterlöhne (9,5 % Steuer) Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800.00	800,00	800,0
	Bem.:	Waldarbeiterlöhne (19 % Steuer)				000,00	000,00	000,00	
564190	D	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K) Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsbeitrag	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.168,72	2.130,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,0
	Бет	watauranaversicnerung, berupsgenossenschaftsbeitrag	Summe Aufwand:	17.918,35	24.180,00	27.780,00	27.780,00	27.780,00	27.780,0
		Gesamt 555101 Kon	nmunale Forstwirtschaft:	14.403,17	- 12.090,00	12.350,00	10.710,00	10.710,00	10.710,0
555301		Kommunale Landwirtschaft							
441200		Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.214,75	4.210,00				
441202		Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.870,00	3.870,00	3.870,00	3.870,
	Bem.:	Landpacht, Miete Stellplatz Altkleidercontainer (200 ϵ) -keine Steuer-; ABO Wind Pacht 1 2025 möglich)	Photovoltaikanlage (ab dem Jahr						
442480		vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	655,00	640,00				
442482		Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			650,00	650,00	650,00	650,
	Bem.:	Entschädigung Kreisverwaltung Containerstandplätze -keine Steuer-	Summe Ertrag:	4.869,75	4.850,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,
		Gesamt 555301 Kon	nmunale Landwirtschaft:	4.869,75	4.850,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,
555901				,					,
414900		Wirtschaftswege von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen						
	D	W	und sonstige	2.954,42	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763
	Вет.:	Kostenerstattung durch Jagdgenossenschaft	Summe Ertrag:	2.954,42	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.153,08	1.256,00	900,00	918,00	936,00	955.

Seite 53

Leistung-Ni	r	Bezeichnung							
Konton	r	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	23,50	22,00	26,00	26,00	26,00	20
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	91,20	97,00	69,00	70,00	72,00	7
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	245,84	260,00	192,00	196,00	200,00	20
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,39	2,00	2,00	2,00	2,00	
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00	2,00	2,00	2,00	
523300		Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K) $$	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.438,41	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.50
	Bem.:	Unterhaltung Wirtschaftswege							
			Summe Aufwand:	2.954,42	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.70
		Gesamt 5	55901 Wirtschaftswege:						
573102		Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.729,88	14.730,00	14.730,00	14.730,00	14.730.00	14.73
432100		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.889,53	4.800,00	,	,	,	
432102	Bem.:	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Benutzungsgebühren Dorfgemeinschaftshaus-keine Steuer-	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.50
432105		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%) (K) reine Küchen- und Kühlraumbenutzung (19% Steuer)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500,00	500,00	500,00	50
441900	ьет.:	Sonstige (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		320,00				
441905		Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	726,82		900,00	900,00	900,00	9
	Bem.:	Bonusgutschrift Getränkeeinkauf / -verkauf durch (19 % Steuer) Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten	E7 Sonstige laufende						
466140		und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	Erträge		200,00				

Leistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr		Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.769,29	2.093,00	2.780,00	2.810,00	2.841,00	2.872,00
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,16	37,00	43,00	43,00	44,00	44,00
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	151,89	162,00	115,00	117,00	120,00	122,00
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	650,01	434,00	320,00	326,00	333,00	340,00
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,93	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		200,00				
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16,95	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.020,71	1.800,00	5.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	Bem.:	2023: Reparatur Zentralheizung (3.200 €)		,,-					
523200		Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.485,10	5.700,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Bem.:	GwG's	Dienstieistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
539900		Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	21.236,30	21.236,00	21.236,00	21.236,00	20.893,00	20.568,00
			Summe Aufwand:	31.373,34	31.770,00	39.602,00	36.940,00	37.139,00	37.354,00
		Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaft	tshäuser, Bürgerhäuser:	- 14.027,11	- 11.720,00	- 19.972,00	- 17.310,00	- 17.509,00	- 17.724,00
573201		Sonstige bebaute Grundstücke							
415100		Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	258,36	258,00	258,00	258,00	258,00	258,00
432100		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,50	20,00	250,00	250,00	250,00	233,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

eistung-Nr		Bezeichnung							
Kontonr	•	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
432102	Bem.:	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Festplatz Benutzungsgebühren -keine Steuer-	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			20,00	20,00	20,00	20,0
441200		Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00				
442430		vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00					
442435	Bem.:	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K) Kostenbeteiligung VG für Mitbenutzung Feuerwehrhaus (19 % Steuer)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			900,00	900,00	900,00	900,0
466140		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		100,00				
			Summe Ertrag:	958,36	1.078,00	1.178,00	1.178,00	1.178,00	1.178,0
502210		Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.921,43	2.093,00	1.500,00	1.530,00	1.561,00	1.592,0
502220		Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,16	37,00	43,00	43,00	44,00	44,0
503200		Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	151,99	162,00	115,00	117,00	120,00	122,0
504200		Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	410,08	434,00	320,00	326,00	333,00	340,
506290		Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,93	4,00	4,00	4,00	4,00	4,0
508200		Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00				
509000		Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		4,00	4,00	4,00	4,00	4,0
523100		Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,0
523200	Bem.:	Feuerwehrhaus, Festplatz Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und						,
			Dienstleistungen	2.041,65	2.000,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,
539900	Bem.:	Feuerwehrhaus, Festplatz Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.273,35	1.273,00	1.273,00	1.273,00	1.273,00	1.273,0

Seite 56

Leistung-Nr	•	Bezeichnung		RechngErg.					
Kontonr	•	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Bemerkung							
			Summe Aufwand:	5.841,59	6.607,00	6.759,00	6.897,00	7.039,00	7.179
		Gesamt 573201 Sonstig	ge bebaute Grundstücke:	- 4.883,23	- 5.529,00	- 5.581,00	- 5.719,00	- 5.861,00	- 6.001
611001		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100		Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.684,08	5.780,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00	5.740
401200	Bem.:	land- und forstwirtschaftliche Grundstücke	T1 0						
401200	D	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	60.190,82	57.950,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00	69.800
401310	Вет.:	bebaute und unbebaute Grundstücke -Ortslage- Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	267.157,86	155.000,00	175.000,00	180.000,00	185.000,00	190.00
402100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	296.005,56	279.400,00	315.300,00	325.500,00	336.100,00	342.00
402200		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	46.083,68	38.500,00	41.700,00	43.500,00	44.900,00	45.70
403300		Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.174,59	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.10
405210		vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	29.998,54	31.200,00	36.800,00	37.000,00	37.500,00	38.40
411110		vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
411120		vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
			Summe Ertrag:	708.295,13	570.930,00	647.440,00	664.640,00	682.140,00	694.74
543100		Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.956,85	10.060,00	15.310,00	15.750,00	16.190,00	16.63
544210		Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige	,	,	,	ŕ	,	
544220	Bem.:	Kreisumlage 41,0 %	Transferaufwendungen	225.278,00	258.500,00	251.670,00	267.320,00	274.400,00	279.40
544230		Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	177.985,00	204.200,00	214.840,00	228.200,00	234.240,00	238.50

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	426.219,85	472.760,00	481.820,00	511.270,00	524.830,00	534.650,
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisun	gen, allgemeine Umlagen:	282.075,28	98.170,00	165.620,00	153.370,00	157.310,00	160.090,0
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
466220	Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		10,00				
471510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		10,00				
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		150,00	150,00	150,00	150,00	150,
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11,26					
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K) em.: Dividende Volksbank Hunsrück-Nahe und Raiffeisenbank	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			20,00	20,00	20,00	20,
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 180,00	250,00	500,00	500,00	500,00	500,
		Summe Ertrag:	- 168,74	420,00	670,00	670,00	670,00	670,
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	683,08	597,00	510,00	422,00	334,00	375
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige	269.96	207.00	144.00		10.00	
577140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken (K)	Finanzaufwendungen E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	268,86 411,03	207,00 369,00	144,00 326,00	80,00 282,00	18,00 239,00	361.
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	390,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150.
579900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	370,00	500,00	200,00	200,00	200,00	200
Bei	em.: Zinsen negativer Kassenbestand	1 manzaurwendungen		300,00	200,00	200,00	200,00	200
		Summe Aufwand:	1.752,97	1.823,00	1.330,00	1.134,00	941,00	1.086,
	Gesamt 612001 Sonstige allg	gemeine Finanzwirtschaft:	- 1.921,71	- 1.403,00	- 660,00	- 464,00	- 271,00	- 416,

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
		F. (C.)	020 024 02	CER 0 C 4 00	550.2 60.00	5 04.0 5 0.00	000 ((0.00	012.266.00
		Ertrag Gesamt:	820.924,02	657.964,00	770.269,00	784.978,00	800.660,00	812.366,00
		Aufwand Gesamt:	657.725,48	742.237,00	883.636,00	796.269,00	806.623,00	815.340,00
		Gesamt:	163.198,54	- 84.273,00	- 113.367,00	- 11.291,00	- 5.963,00	- 2.974,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahi 2026
	Bemerkung								
11001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.916,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950
Bem.:	Aufwandsentschädigung Ortsbürgerme	rister							
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		600,00	600,00	600,00	600,00	60
Вет.:	Aufwandsentschädigung Beigeordneter	im Vertretungsfall							
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	580,92	590,00	700,00	710,00	720,00	73
Bem.:	Sozialversicherung Ortsbürgermeister,	Beigeordnete							
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			50,00	50,00	50,00	:
	Lohnsteuer Ortsbürgermeister, Beigeon	rdnete							
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.0
	Ehrensold								
769200	Verfügungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	54,00	200,00	200,00	200,00	200,00	2
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	294,60	400,00	400,00	400,00	400,00	4
			Summe Auszahlungen:	12.845,52	13.740,00	13.900,00	13.910,00	13.920,00	13.9
		Gesamt	111001 Verwaltungssteuerung:	- 12.845,52	- 13.740,00	- 13.900,00	- 13.910,00	- 13.920,00	- 13.9
12001	Personal								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	14.220,25	15.491,00	11.100,00	11.322,00	11.548,00	11.7
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	289,78	274,00	315,00	318,00	322,00	3
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.124,57	1.197,00	851,00	868,00	885,00	ç
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.033,41	3.209,00	2.368,00	2.415,00	2.464,00	2.5
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	•	,	,	ĺ	,	
	(K)			29,34	30,00	30,00	30,00	30,00	
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		29,00	30,00	30,00	31,00	
			· •Isoiguigsauszumung•ii		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	,	

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung	F14 Sonstige laufende						
D.	der Bediensteten (K)	Auszahlungen	106,76		150,00	150,00	150,00	150,0
Bem.:	Betriebsarzt Gemeindebeschäftigte	Summe Auszahlungen:	18.804,11	20.230,00	14.844,00	15.133,00	15.430,00	15.733,0
		Gesamt 112001 Personal:	- 18.804,11	- 20.230,00	- 14.844,00	- 15.133,00	- 15.430,00	- 15.733,0
114001	Zentrale Dienste	Gesant 112001 1 crsonar.	- 10.004,11	- 20.230,00	- 14.044,00	- 13.133,00	- 13.430,00	- 13.755,0
631900		F4 Öffentlich-rechtliche						
031900	Sonstige (K)	Leistungsentgelte		20,00				
		Summe Einzahlungen:		20,00				
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und	F10 Auszahlungen für		,,,,,				
	Instandsetzungskosten (sowie Betriebs-	Sach- und						
	und Schmierstoffe) (K)	Dienstleistungen	2.965,36	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,0
Вет.:	Gemeindefahrzeug: Reparaturen, Kraftstoff, Versicherung							
723600	Unterhaltung der Maschinen und	F10 Auszahlungen für						
	technischen Anlagen (K)	Sach- und	1.071.10	500.00	1.500.00	1.550.00	1 (00 00	1 (50 (
D	Denough of the Land of the Line of the Line of	Dienstleistungen	1.971,18	500,00	1.500,00	1.550,00	1.600,00	1.650,0
	Reparatur und Unterhaltung Maschinen	F10 A 11 C						
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	F10 Auszahlungen für Sach- und						
	Gebrauchsgegenstände (K)	Dienstleistungen	729,57	500,00	800,00	800,00	800,00	800.0
Bem.:	GwG's	<i>Brensweistungen</i>	, 25,5 ,	200,00	000,00	000,00	000,00	000,
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige	F12 Zuwendungen,						
711700	Bereiche (K)	Umlagen und sonstige						
		Transferauszahlungen			150,00	150,00	150,00	150,0
Вет.:	Zuschüsse							
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	F14 Sonstige laufende						
	und sonstige Geschäftsaufwendungen	Auszahlungen						
	(K)		120,27	130,00	200,00	200,00	200,00	200,0
Вет.:	Internetgebühr, Handygebühren und Zeitschrift GStB							
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige	F14 Sonstige laufende	1.706.21	1 (00 00	1.700.00	1.720.00	1.750.00	1 700 0
n	Versicherungen (K)	Auszahlungen	1.786,21	1.600,00	1.700,00	1.730,00	1.750,00	1.780,0
	Haftpflichtversicherung, Unfallkasse	F14.C 1 . C . 1						
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	306,91	310,00	370,00	370,00	370,00	370,0
Bem.:	Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	1 tuszumungen	300,71	510,00	370,00	570,00	370,00	370,0
Bem	inguenoemag comenue una siaucouna	Summe Auszahlungen:	7.879,50	7.540,00	9.220,00	9.300,00	9.370,00	9.450,0
		Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 7.879,50	- 7.520,00	- 9.220,00	- 9.300,00	- 9.370,00	- 9.450,00
		2 2 2 2	/	,.*		,		
agsangaben in EUR		Seite 61						

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
114501	Sonstige zentrale Dienste (Bürgerbus)							
641900	Sonstige (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00				
641905	Sonstige (19%) (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,0
Bem.:	Benutzungsgebühren (19 % Steuer)							
662900	Sonstige (Spenden) (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen	3.215,50	2.400,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,0
Bem.:	Spenden	G F: 11	2 21 5 50	2.500.00	2 400 00	2 400 00	2 400 00	2 400 0
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs-	Summe Einzahlungen: F10 Auszahlungen für Sach- und	3.215,50	2.500,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,0
D	und Schmierstoffe) (K)	Dienstleistungen	3.520,94	2.500,00	3.600,00	3.650,00	3.700,00	3.750,0
Bem.:	Reparaturen, Kraftstoff, Versicherung	Summe Auszahlungen:	3.520,94	2.500,00	3.600,00	3.650,00	3.700,00	3.750,0
		Gesamt 114501 Sonstige zentrale Dienste (Bürgerbus):	- 305,44	21000,00	- 200,00	- 250,00	- 300,00	- 350,0
116201	Zahlungsabwicklung		,		,	,	,	,
694440	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme von Verbindlichkeiten) (K)	F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		151 294 00	46 200 00	22.077.00	16.375,00	10.991,
Вет.:	Entnahme aus Kassenbestand			151.284,00	46.300,00	23.077,00	10.373,00	10.991,0
		Summe Einzahlungen:		151.284,00	46.300,00	23.077,00	16.375,00	10.991,0
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von	F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
	Forderungen) (K)		192.163,89					
		Summe Auszahlungen:	192.163,89					
		Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:	- 192.163,89	151.284,00	46.300,00	23.077,00	16.375,00	10.991,0
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,0
Bem.:	Wahlkostenerstattungen	6 F: 11	1 000 00	150.00	150.00	700.00	150.00	150.0
		Summe Einzahlungen:	1.080,00	150,00	150,00	700,00	150,00	150,0

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Massnahme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
52. 1000	8	710 4 11 0						
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00					
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	97,14	150,00	200,00	1.000,00	200,00	200,0
Bem.:	Kosten für die Durchführung von Wahlen		97,14	130,00	200,00	1.000,00	200,00	200,0
20	110sten für die Zureigum ung von Wante	Summe Auszahlungen:	216,14	150,00	200,00	1.000,00	200,00	200,0
		Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	863,86		- 50,00	- 300,00	- 50,00	- 50,
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	200,00	200,00	200,
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und	60.00	120.00	100.00	100.00	100.00	100
Вет.:	Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaumb	Dienstleistungen	60,00	120,00	100,00	100,00	100,00	100,
20	Tranz y omor and rag, y contacting aumo	Summe Auszahlungen:	60,00	120,00	300,00	300,00	300,00	300,
		Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 60,00	- 120,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,
365201	Kindergärten							
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.309,84	45.900,00	68.350,00	69.000,00	69.100,00	69.200,
Вет.:	Kindergartenumlage							
		Summe Auszahlungen:	41.309,84	45.900,00	68.350,00	69.000,00	69.100,00	69.200,
266001		Gesamt 365201 Kindergärten:	- 41.309,84	- 45.900,00	- 68.350,00	- 69.000,00	- 69.100,00	- 69.200,
366001 702210	Einrichtungen der Jugendarbeit Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und						
702210	Arbeitheimer - Vergutungen (K)	Versorgungsauszahlungen	3.074,72	3.349,00	2.400,00	2.448,00	2.497,00	2.547,
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	62,66	59,00	68,00	69,00	70,00	70,
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	243,14	259,00	184,00	188,00	191,00	195,
	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und						

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6,32	6,00	6,00	6,00	7,00	7,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	,	6,00	6,00	7,00	7,00	7,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37,80	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Bem.:	Unterhaltung Kinderspielplatz								
		G 4266001 F1	Summe Auszahlungen:	4.080,46	4.463,00	3.266,00	3.330,00	3.395,00	3.459,00
		Gesamt 366001 Einr	ichtungen der Jugendarbeit:	- 4.080,46	- 4.463,00	- 3.266,00	- 3.330,00	- 3.395,00	- 3.459,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
682750	Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (K)	10 Grundstücksverkauf	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.318,85					
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)		F26 Sonstige Investitionseinzahlungen						
			Summe Einzahlungen:	27.318,85					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215,73	560,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Вет.:	wiederkehrender Beitrag Werke und Gru	ndsteuer für Baunlätze	Dienstielstungen	213,73	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Dem	medernen ender Benrag werne und Gra	nasteuel jui Bauptaize	Summe Auszahlungen:	215,73	560,00	200,00	200,00	200,00	200,00
		Gesamt 522501 Grunderw	erb zur Weiterveräußerung:	27.103,12	- 560,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
536101	Versorgung mit technischer Informatio	ns- und Telekommunikati	ionsinfrastruktu						
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.834,00					
642500	von privaten Unternehmen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.850,00	2.500,00				
694431	Kredite für Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) (K)		F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			77.900,00			
Вет.:	Zahlung VG zur Finanzierung DSL-Verso					77.700,00			

Seite 64

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
			Summe Einzahlungen:	9.684,00	2.500,00	77.900,00			
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 147,98		77.900,00			
Bem.:	DSL-Ausbau und Versorgung								
794431	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kredite in		F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
	Euro-Währung (fester Zins) (K)				15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00
Bem.:	Tilgung Vorfinanzierung für DSL-Versor	gung an die Verbandsgeme			4.5.500.00		1.7.7.0.0.0	17.700.00	
~			Summe Auszahlungen:	- 147,98	15.580,00	93.480,00	15.580,00	15.580,00	15.580,00
	samt 536101 Versorgung mit technische	r Informations- und Telek	ommunikationsinfrastruktu:	9.831,98	- 13.080,00	- 15.580,00	- 15.580,00	- 15.580,00	- 15.580,00
541101	Straßen								
681500	Investitionszuwendungen - von privaten Unternehmen (K)	15 Wartehalle an der Bushaltestelle	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.000,00				
Bem.:	Spende OIE für Buswartehalle								
682590	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom übrigen Bereich (K)	7 Neubaugebiet "Haargarten"	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen		21,000,00				
			Entgelten		31.000,00				
702210	A 1 1 1 17 17 (Z)		Summe Einzahlungen:		33.000,00				
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.765,01	6.280,00	4.500,00	4.590,00	4.682,00	4.775,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	117,48	111,00	128,00	129,00	131,00	132,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	455,85	485,00	345,00	352,00	359,00	366,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.229,71	1.301,00	960,00	979,00	999,00	1.019,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
	(K)			11,92	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		12,00	12,00	12,00	12,00	13,00

eistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294,12	300,00	300,00	300,00	300,00	300
Вет.:	widerkehrender Beitrag Werke, Versiche	rung Buswartehalle	Dienstielstungen	271,12	300,00	200,00	300,00	500,00	50
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-	F10 Auszahlungen für						
	(Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		Sach- und Dienstleistungen	509,50	700,00	39.700,00	3.330,00	1.700,00	1.70
Bem.:	Unterhaltung Gemeindestraßen und Buss "Haargarten" (23.000 ϵ), Sanierung Stra ϵ)								
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		20.000.00				
5 0.4200	(K)	15.77	F20 4 11 0		20.000,00				
784200	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter (K)	15 Wartehalle an der Bushaltestelle	F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.000,00				
Вет.:	Kostenbeteilung an Buswartehalle		vermogensgegensunde		4.000,00				
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	7 Neubaugebiet "Haargarten"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
	-Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	C			80.500,00				
			Summe Auszahlungen:	8.383,59	113.701,00	45.957,00	9.704,00	8.195,00	8.31
			Gesamt 541101 Straßen:	- 8.383,59	- 80.701,00	- 45.957,00	- 9.704,00	- 8.195,00	- 8.31
41102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verk	ehrsflächen wie Straßenb	eleuchtung, Signalanlagen und	Verkehrszeichen					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und						
			Dienstleistungen	3.647,48	2.100,00	3.100,00	3.150,00	3.180,00	3.2
Bem.: 723300	Stromkosten Straßenbeleuchtung Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		F10 Auszahlungen für						
723300	(Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		Sach- und						
	() () () () ()		Dienstleistungen			150,00	150,00	150,00	15
Bem.:	, ,								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und						
D	Day and Hatanhaltungan and chal- Comp	ouh alou ahtuma	Dienstleistungen	3.639,62	3.390,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.70
Bem.:	Bau- und Unterhaltungspauschale Straß	envereuchtung	Summe Auszahlungen:	7.287,10	5.490,00	6.950,00	7.000,00	7.030,00	7.0

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkel	nrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:	- 7.287,10	- 5.490,00	- 6.950,00	- 7.000,00	- 7.030,00	- 7.050,0
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.698,35	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,
Вет.:	Straßenoberflächenentwässerung	Dienstielstungen	12.070,55	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,
		Summe Auszahlungen:	12.698,35	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,
		Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 12.698,35	- 12.700,00	- 12.700,00	- 12.700,00	- 12.700,00	- 12.700,
541501	Konzessionsabgaben							
662500	Konzessionsabgaben (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen	14.267,49	15.500,00				
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	F7 Sonstige laufende Einzahlungen			14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
		Summe Einzahlungen:	14.267,49	15.500,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
		Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	14.267,49	15.500,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.686,65	8.374,00	6.000,00	6.120,00	6.242,00	6.367,
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	156,64	148,00	170,00	172,00	174,00	176,
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	607,89	647,00	460,00	469,00	479,00	488,
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.639,69	1.735,00	1.280,00	1.306,00	1.332,00	1.358,0
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15,85	16,00	16,00	16,00	16,00	17,0
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		16,00	16,00	16,00	17,00	17,
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.429,07	6.400,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,0
Вет.:	Unterhaltung Ortslage, Denkmal	Diensteistungen	1.727,07	0.400,00	1.900,00	1.900,00	1.500,00	1.500,0

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147,41	150,00	190,00	190,00	190,00	190
Bem.:	widerkehrender Beitrag Werke, Grundste	euer	Dienstielstungen	117,11	130,00	170,00	150,00	170,00	170
			Summe Auszahlungen:	11.683,20	17.486,00	10.032,00	10.189,00	10.350,00	10.513
		Gesamt 551001 Öffentli	ches Grün, Landschaftsbau:	- 11.683,20	- 17.486,00	- 10.032,00	- 10.189,00	- 10.350,00	- 10.513
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	216,20	110,00	110,00	110,00	110,00	110
Вет.:	Kriegsgräberpauschale		Transferentzamungen	210,20	110,00	110,00	110,00	110,00	11
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	40
	Benutzung und Reinigung Leichenhalle								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.50
Bem.:	Erstattung Grabaushub		11001011111111111111111111111111111111	2.070,00	11200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.00
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	3 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	730,00	650,00	650,00	650,00	650,00	65
682800	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte (K)	3 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.550,00		100,00	100.00	100,00	10
			Summe Einzahlungen:	5.716,20	2.660,00	3.760,00	3.760,00	3.760,00	3.76
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und	3./10,20	2.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.70
702210	And the state of t		Versorgungsauszahlungen	2.690,36	2.931,00	2.100,00	2.142,00	2.185,00	2.22
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	54,82	52,00	60,00	60,00	61,00	(
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	212,74	226,00	161,00	164,00	168,00	13
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	573,79	607,00	448,00	457,00	466,00	47
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	5,60	6,00	6,00	6,00	6,00	

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		6,00	6,00	6,00	6,00	6
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000
Bem.:	Unterhaltung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und	488,28	500.00	750.00	7(0.00	770.00	780
Dam .	Versicherung, Strom, Berurfsgenossensch	aft	Dienstleistungen	488,28	580,00	750,00	760,00	770,00	/80
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	щ	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500
Rom ·	Grabaushub		Diensticistungen	100,00	300,00	300,00	300,00	500,00	300
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für	14 Urnenwand	F29 Auszahlungen für Sachanlagen						
	Baumaßnahmen (K)			2.734,42					
	(-)		Summe Auszahlungen:	6.926,61	5.758,00	5.031,00	5.095,00	5.162,00	5.229
		Gesamt 553001 Fr	riedhofs- und Bestattungswesen:	- 1.210,41	- 3.098,00	- 1.271,00	- 1.335,00	- 1.402,00	- 1.469
555101	Kommunale Forstwirtschaft	36541110 666 001 11	Teamons and Bestattungswessen.	1,210,11	2,000,000	1,2,1,00	1,000,00	11.102,00	1110
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.699,00		11.450,00	9.810,00	9.810,00	9.810
Вет.:	Fördermittel klimaangepasstes Waldmand enthalten)	agement (2023: Förder		,,,,,,,		111.00,00	21010,00	21010,00	7.01
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.084,00					
641101	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.904,15	1.000,00				
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.319,14	11.090,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000
Bem.:	Holzverkauf (5,5 % / 9,5 %)								

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

eistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Buchungsstelle (B)	nahme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.68
Вет.:	innergemeinschaftlich (0%)	Summe Einzahlungen:	32.006,29	12.090,00	40.130,00	38.490,00	38.490,00	38.49
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.052,30	5.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.00
Bem.:	staatlicher Revierdienst	Bronstangen	21022,20	21,00,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.0
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812,64	4.500,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.43
Bem.:	Grundsteuer, Mieten/Pachten							
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800,00	800,00	8
Bem.:	Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)							
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.884,69	11.850,00				
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			17.650,00	17.650,00	17.650,00	17.6
Bem.:	Dienstleistungen Dritter -Unternehmereinsatz- (1							
729304	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			100,00	100,00	100,00	10
Bem.:	Waldarbeiterlöhne (9,5 % Steuer)							
729305	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			800,00	800,00	800,00	8
Bem.:	Waldarbeiterlöhne (19 % Steuer)							
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.106,84	2.130,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.0
Bem.:	Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaftsb	Š	15.057.45	24 100 00	27 700 00	27 700 00	27 700 00	27.7
		Summe Auszahlungen:	17.856,47	24.180,00	27.780,00	27.780,00	27.780,00	27.78
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	14.149,82	- 12.090,00	12.350,00	10.710,00	10.710,00	10.71

Seite 70

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
555301	Kommunale Landwirtschaft							
641200	Mieten und Pachten (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.214,75	4.210,00				
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.870,00	3.870,00	3.870,00	3.870,00
Bem.:	Landpacht, Miete Stellplatz Altkleidercontainer (200 ϵ) -keine Steuer-Photovoltaikanlage (ab dem Jahr 2025 möglich)							
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	655,00	640,00				
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			(50.00	(50.00	(50.00	(50.00
Bem.:	(steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Entschädigung Kreisverwaltung Containerstandplätze -keine Steuer-				650,00	650,00	650,00	650,00
Bent	Ensending in cisver waiting Containerstandplatze weine Steach	Summe Einzahlungen:	4.869,75	4.850,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,0
	Gesamt 555301 K	ommunale Landwirtschaft:	4.869,75	4.850,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00	4.520,00
555901	Wirtschaftswege							
614900	von übrigen Bereichen (K)	F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
Вет.:	Kostenerstattung durch Jagdgenossenschaft	Transfereinzahlungen	9.497,72	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763,0
Bent	Rostenerstatiang unter suguscinossensenaji	Summe Einzahlungen:	9.497,72	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763,0
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und	,	,	,	,	,	,
		Versorgungsauszahlungen	1.153,08	1.256,00	900,00	918,00	936,00	955,0
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	23,50	22,00	26,00	26,00	26,00	26,0
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	91,20	97,00	69,00	70,00	72,00	73,0
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	245,84	260,00	192,00	196,00	200,00	204,0
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
700000	(K)	F0 P 1 1	2,39	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00	2,00	2,00	2,00	3,00
etragsangaben in EUR		Seite 71						

Hauptplan 2023

Leistung-Nr	Bezeichnung							
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Massnah	nme Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung							
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.438,41	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,0
Bem.:	Unterhaltung Wirtschaftswege	Bienstielstangen	1.130,11	1.500,00	1.500,00	1.300,00	1.500,00	1.500,0
		Summe Auszahlungen:	2.954,42	3.139,00	2.691,00	2.714,00	2.738,00	2.763,0
		Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	6.543,30					
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürg	gerhäuser						
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.889,53	4.800,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2 500 00	2 500 00	2 500 00	2 500 (
Rom ·	(steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Benutzungsgebühren Dorfgemeinschaftshaus -keine A	Stonor-			3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,0
632105	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (19%)	F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
	(K)				500,00	500,00	500,00	500,0
	reine Küchen- und Kühlraumbenutzung (19 % Steuer							
641900	Sonstige (K)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	325,02	320,00				
641905 Bem.:	Sonstige (19%) (K) Bonusgutschrift Getränkeeinkauf / -verkauf durch (19)	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			900,00	900,00	900,00	900,0
Bem	Bonusguisen ifi Genunkeenkaaj / verkaaj aaren (1)	Summe Einzahlungen:	2.214,55	5.120,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,0
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.769,29	2.093,00	2.780,00	2.810,00	2.841,00	2.872,0
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	39,16	37,00	43,00	43,00	44,00	44,0
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	151,89	162,00	115,00	117,00	120,00	122,0
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	650,01	434,00	320,00	326,00	333,00	340,0
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen						
	(K)		3,93	4,00	4,00	4,00	4,00	4,0
gsangaben in EUR		Seite 72						

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	16,95	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250,74	1.800,00	5.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,0
Bem.:	2023: Reparatur Zentralheizung (3.200 €	")	Bronsweistungen	25 0,7 .	11000,00	2.000,00	1.000,00	11000,00	1.000,0
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.711,86	5.700,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	, 11,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Bem.:	GwG's		Bronsweistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
768900	Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer) (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	44,83					
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der	5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	,	222.22	000.00	000.00	000.00	000
	Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)				800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	G 4573103 M I	11 11 15 6 .	Summe Auszahlungen:	8.638,66	11.134,00	19.166,00	16.504,00	17.046,00	17.586,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke	wecknanen, Dorigemeinsc	haftshäuser, Bürgerhäuser:	- 6.424,11	- 6.014,00	- 14.266,00	- 11.604,00	- 12.146,00	- 12.686,00
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		20,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
Dom.	(steuerbefreite Umsätze 0%) (K) Festplatz Benutzungsgebühren -keine Ste	uar				20,00	20,00	20,00	20,00
<i>Bem.:</i> 641200	Mieten und Pachten (K)	uer-	F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00				

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00					
642435	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			000.00	000.00	000.00	000
Bem.:	(19%) (K) Kostenbeteiligung VG für Mitbenutzung I	Fauarwahrhaus (10 % Sta	uar)			900,00	900,00	900,00	900,
Bent	Rostenoetettgung / O jui Mitoenutzung I	eact well hads (15 70 Stee	Summe Einzahlungen:	700,00	720,00	920,00	920,00	920,00	920,
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.921,43	2.093,00	1.500,00	1.530,00	1.561,00	1.592,
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	39,16	37,00	43,00	43,00	44,00	44,
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	151,99	162,00	115,00	117,00	120,00	122
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	410,08	434,00	320,00	326,00	333,00	340
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,93	4.00	4.00	4.00	4.00	4
709000	(K) Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und	3,93	4,00	4,00	4,00	4,00	4
			Versorgungsauszahlungen		4,00	4,00	4,00	4,00	4
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500
Вет.:	Feuerwehrhaus, Festplatz		Dienstielstungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und	1.046.07	2 000 00	2 000 00	2 100 00	2 200 00	2 200
Bem.:	Feuerwehrhaus, Festplatz		Dienstleistungen	1.846,97	2.000,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300
Dem	r euer went naus, r estputt2		Summe Auszahlungen:	4.373,56	5.234,00	5.486,00	5.624,00	5,766,00	5.906.
		Gesamt 573201 S	onstige bebaute Grundstücke:	- 3.673,56	- 4.514,00	- 4.566,00	- 4.704,00	- 4.846,00	- 4.986,
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allge		3	, ,	,	,	, ,	, .	
601100	Grundsteuer A (K)	6 -	F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.623,39	5.780,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00	5.740
Bem.:	land- und forstwirtschaftliche Grundstück	ke	<u> </u>	,	ŕ		ŕ	,	

Seite 74

eistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
601200	Grundsteuer B (K)	. 1	F1 Steuern und ähnliche Abgaben	59.213,95	57.950,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00	69.800,00
Bem.: 601310	bebaute und unbebaute Grundstücke - G Gewerbesteuer -	rtstage-	E1 C4 4 #111-1-						
001310	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	262.363,86	155.000,00	175.000,00	180.000,00	185.000,00	190.000,0
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteue (K)	r	F1 Steuern und ähnliche Abgaben	290.246,19	279.400,00	315.300,00	325.500,00	336.100,00	342.000,0
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	45.545,27	38.500,00	41.700,00	43.500,00	44.900,00	45.700,0
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.174,59	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,0
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	30.874,31	31.200,00	36.800,00	37.000,00	37.500,00	38.400,0
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
			Summe Einzahlungen:	697.041,56	570.930,00	647.440,00	664.640,00	682.140,00	694.740,0
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	20.181,72	10.060,00	15.310,00	15.750,00	16.190,00	16.630,0
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	225.278,00	258.500,00	251.670,00	267.320,00	274.400,00	279.460,0
Bem.:	Kreisumlage 41,0 %		ransierauszamungen	223.270,00	238.300,00	231.070,00	207.320,00	4.400,00	279.400,0
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	177.985,00	204.200,00	214.840,00	228.200,00	234.240,00	238.560,0
Bem.:	VG-Umlage 35,0 %								·
			Summe Auszahlungen:	423.444,72	472.760,00	481.820,00	511.270,00	524.830,00	534.650,00
	Gesamt 611001	Steuern, allgemeine Zu	weisungen, allgemeine Umlagen:	273.596,84	98.170,00	165.620,00	153.370,00	157.310,00	160.090,00

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
671510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		10,00				
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,0
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,92					
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	1.D.:	F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			20,00	20,00	20,00	20,0
Bem.: 679200	Dividende Volksbank Hunsrück-Nahe un Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	d Raiffeisenbank	F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 180,00	250,00	500,00	500,00	500,00	500,0
			Summe Einzahlungen:	- 169,08	410,00	670,00	670,00	670,00	670,0
775110	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	683,08	597,00	510,00	422,00	334,00	375,0
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	268,86	207,00	144,00	80,00	18,00	
777140	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen /		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200,00	207,00	11,,00	00,00	10,00	
779100	Landesbanken (K) Zinsauszahlungen und sonstige		F18 Zinsauszahlungen und	411,03	369,00	326,00	282,00	239,00	361,0
	Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		sonstige Finanzauszahlungen	390,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,0
779900	Sonstige (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige		500.00	200.00	200.00	200.00	200.0
Вет.:	Zinsen negativer Kassenbestand		Finanzauszahlungen		500,00	200,00	200,00	200,00	200,0

Leistung-Nr	Bezeichnung								
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	RechngErg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Bemerkung								
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in		F36 Tilgung von Investitionskrediten						
	Euro-Währung (fester Zins) (K)			20.495,03	20.685,00	20.878,00	21.074,00	18.730,00	14.322,00
			Summe Auszahlungen:	22.248,00	22.508,00	22.208,00	22.208,00	19.671,00	15.408,00
		Gesamt 612001 Sonstige a	llgemeine Finanzwirtschaft:	- 22.417,08	- 22.098,00	- 21.538,00	- 21.538,00	- 19.001,00	- 14.738,00
			Einzahlungen Gesamt:	807.442,83	804.873,00	847.181,00	762.191,00	772.463,00	779.704,00
			Auszahlungen Gesamt:	807.442,83	804.873,00	847.181,00	762.191,00	772.463,00	779.704,00
			Gesamt:	- 0,00	- 0,00		0,00	- 0,00	0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

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

		bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: (Gemeindeaufgaben		2023	2024	2023	2020		
Leistung:	522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme:	10 Grundstücksverkauf							
Summe der Ein	nzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Au	szahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein-	und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Leistung:	541101 Straßen							
Maßnahme:	7 Neubaugebiet "Haargarten"							
Summe der Ein	nzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.000,00						31.000,00
Summe der Au	szahlungen aus Investitionstätigkeit	278.050,19						278.050,19
Saldo der Ein-	und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 247.050,19						- 247.050,19
Leistung:	541101 Straßen							
Maßnahme:	15 Wartehalle an der Bushaltestelle							
Summe der Ein	nzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00						2.000,00
Summe der Au	szahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00						4.000,00
Saldo der Ein-	und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00						- 2.000,00
Erläuterungen	1: 541101-013300-15-502: Kostenbeteilung an Buswartehalle 541101-233100-15-507: Spende OIE für Buswartehalle							
Leistung:	553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme:	3 Grabnutzungsentgelte							
Summe der Ein	nzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.570,00	750,00	750,00	750,00	750,00		12.570,00
Summe der Au	szahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein-	und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9,570,00	750,00	750,00	750,00	750,00		12.570,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen		2023	2024	2025	2026		
Maßnahme: 14 Urnenwand		T				Г	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.740,00						2.740,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.740,00						- 2.740,00
Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 5 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.468,06	800,00	800,00	800,00	800,00		5.668,06
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.468,06	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00		- 5.668,06
Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	42.570,00	750,00	750,00	750,00	750,00		45.570,00
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	287.258,25	800,00	800,00	800,00	800,00		290.458,25
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 244.688,25	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00		- 244.888,25
Summe Einzahlungen Gesamt:	42.570,00	750,00	750,00	750,00	750,00		45.570,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	287.258,25	800,00	800,00	800,00	800,00		290.458,25
Saldo Gesamt:	- 244.688,25	- 50,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00		- 244.888,25

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2023/2024

14 Bruchweiler

Muster 3 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

14 Bruchweiler

Nr		Darlehensdatum		Schuldenstand				Schulde	endienst		Voraussichtliche
(Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Zinslauf bis	ursprünglich	bei Aufnahme	Anfangsstand		Zinsen	,	Tilgung	Annuität	Endstand
	Ü		EUR	EUR	EUR	Ø %	EUR	Ø %	EUR	EUR	EUR
Bestandsdarlehen											
615048277 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1201005) Umstellung Ortslage auf LED-Beleuchtung	11.05.2016 30.06.2026	70.000,00	70.000,00	38.403,31	0,8480	325,65	12,6144	4.844,35	5.170,00	33.558,96
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 11.05.2016: 0.8900 %										
6300003861 (Konto-Nr 315231)	Kreissparkasse Birkenfeld (Bürger-Nr 321201) Umschuldung Darlehen aus 2004, Umbau Gemeinschaftshaus	31.12.2011 30.09.2025	82.914,41	82.914,41	17.621,45	0,8157	143,74	37,7736	6.656,26	6.800,00	10.965,19
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 31.12.2011: 2.1000 %; 2. Laufz	eit ab 01.01.2017: 0.950	0 %								
3219820200 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 44367) DarNr. 32198202000, Umbau Gemeinschaftshaus	11.01.2006 31.12.2025	60.000,00	58.784,25	25.615,62	1,0995	281,64	11,7364	3.006,36	3.288,00	22.609,26
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 11.01.2006: 0.0000 %; 2. Laufz	eit ab 01.01.2007: 3.480	0 %; 3. Laufzeit ab	01.02.2016: 1.1500	%						
3219820202 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 44367) Darlehen Umbau Dorfgemeinschaftshaus	01.07.2017 30.09.2027	64.015,47	64.015,47	29.900,41	0,7638	228,38	21,3095	6.371,62	6.600,00	23.528,79
Zinsen: 1. Laufze	eit ab 01.07.2017: 0.8300 %										
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	276.929,88	275.714,13	111.540,79		979,41		20.878,59	21.858,00	90.662,20
	Gesamtsumme in EUR		276.929,88	275.714,13	111.540,79		979,41		20.878,59	21.858,00	90.662,20
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	276.929,88	275.714,13	111.540,79		979,41		20.878,59	21.858,00	90.662,20
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

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

14 Bruchweiler

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	185.794,00	- 63.369,00	- 87.692,00	13.627,00	17.985,00	18.961,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	20.495,00	20.685,00	20.878,00	21.074,00	18.730,00	14.322,00
3	Zwischensumme	165.299,00	- 84.054,00	- 108.570,00	- 7.447,00	- 745,00	4.639,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	165.299,00	- 84.054,00	- 108.570,00	- 7.447,00	- 745,00	4.639,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					
Jahr 2023:	197.584,00				
Jahr 2024:	220.661,00				
Jahr 2025:	237.036,00				
Jahr 2026:	248.027,00				

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.201
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	3.232.292,21	3.240.653,70	3.265.733,3
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	14.668,76	13.601,12	12.534,4
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.451,65	1.082,11	713,5
0132	00 Straßenbeleuchtung	1.451,65	1.082,11	713,5
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	13.217,11	12.519,01	11.820,9
0131	00 Straßenoberflächenentwässerung	13.217,11	12.519,01	11.820,9
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	3.217.193,38	3.226.614,87	3.252.753,3
1.2.1.	Wald, Forsten	698.246,52	698.246,52	698.246,5
0211	00 Mischwald	698.246,52	698.246,52	698.246,5
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.413,91	104.572,54	100.394,4
0221	30 Friedhöfe - Friedhofswege	9.984,61	9.600,61	9.216,6
0222	00 Parkanlagen	3.331,46	3.331,46	3.331,4
0231	00 Ackerland	15.314,82	15.314,82	15.314,8
0233	00 Öd- und Unland	355,67	355,67	355,6
0234	00 Weideland	48.164,61	43.707,24	43.707,2
0292	00 Bauerwartungsland	32.040,16	32.040,16	28.246,0
0297	00 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	222,58	222,58	222,5
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.389.701,79	1.383.460,79	1.361.807,7
0347	00 Mahnmale und Gedenkstätten	1,00	1,00	1,0
0391	00 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.208.807,60	1.206.202,20	1.188.183,7
0392		104.778,90	102.798,90	100.818,9
0392	30 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	1,00	1,00	1,0
0393	00 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	835,26	715,98	596,7
0395		32.627,38	31.999,90	31.372,4
0399	10 sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	25.211,56	24.948,56	24.686,
	90 sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	17.439,09	16.793,25	16.147,4
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	737.096,74	714.363,54	842.746,7

r.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
048240	Straßen - Gemeindestraßen	594.886,96	577.538,98	560.191,05
048250	Straßen - Gehwege	71.595,67	70.111,39	68.627,11
048310	Wege - Fußwege	17.438,42	16.884,42	16.330,44
048330	Wege - Radwege	2.211,00	2.211,00	2.211,00
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	15.949,35	14.927,77	14.927,77
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	178,48	178,48	178,48
048410	Plätze - Parkplätze	24.836,67	23.255,49	21.674,31
048490	Plätze - sonstige Plätze	9.317,47	8.914,15	94.161,54
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	1,00	1,00	64.444,07
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	681,72	340,86	1,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	27.852,75	24.217,29	45.787,50
071110	Dienstfahrzeuge - PKW			25.205,67
071820	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	1,00	1,00	1,00
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	1,00	1,00	1,00
071900	sonstige Fahrzeuge	26.970,53	23.490,05	20.009,57
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	880,22	725,24	570,26
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.460,97	12.311,89	11.096,29
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	4.555,69	4.597,00	4.083,16
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	7.905,28	7.714,89	7.013,13
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	242.420,70	289.442,30	192.674,09
096100	Neubaugebiet "Haagarten"	158.431,62	158.431,62	192.674,09
096300	LED-Umstellung Straßenbeleuchtung	67.834,87	67.834,87	
096400	Umstellung Beleuchtung Gemeindehaus auf LED	15.202,21		
096700	Neugestaltung Umfeld Dorfgemeinschaftshaus	952,00	63.175,81	
1.3.	Finanzanlagen	430,07	437,71	445,60
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	430,07	437,71	445,60
13	1900 Sonstige Anteilsrechte	430,07	437,71	445,60
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	98.325,15	120.132,63	19.861,21
2.1.	Vorräte			
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	98.325,15	120.132,63	19.861,21
		•	•	•
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	77.320,81	71.257,41	10.915,08
	2420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	59.500,00	23.000,00	400.00
	2590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	4 402 00	4 020 77	480,00
	3420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land 3430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.123,00	1.038,77	8.175,56 1.367,67
		1.316.75	38.506.60	1.307,07
	3510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.220,46	1.633,21	1.364,95
	3590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich 4430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.220,46	7.591,11	- 618,00
	'	14.100,97	- 126,00	- 616,00
	5510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen			465.00
	5590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	OF 07	14,00	165,00
	1000 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 25,37	- 400,28	- 20,10
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.762,44	48.519,67	3.920,76
16	5100 gegen private Unternehmen	16.211,90	8.615,21	2.530,36
16	5900 gegen den sonstigen privaten Bereich	4.760,26	40.394,56	1.430,00
21	1100 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 209,72	- 490,10	- 39,60
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	241,90	355,55	5.025,37

r.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
164200	gegen das Land	235,00		
164300	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände			4.450,37
164900	gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	6,90	355,55	575,00
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
153515	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen		1.045,43	
153595	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	353,74		
212000	Einzelwertberichtigung	- 353,74	- 1.045,43	
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	990,41	990,63	
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	990,41	990,63	
195110	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	990,41	990,63	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	3.331.607,77	3.361.776,96	3.285.594,54
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	1.337.256,51	1.538.879,47	1.530.567,46
1.1.	Kapitalrücklage	1.292.884,01	1.337.256,51	1.538.879,47
201100	Kapitalrücklage	1.292.884,01	1.337.256,51	1.538.879,47
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	44.372,50	201.622,96	- 8.312,01
204100	Jahresüberschuss-/Jahresfehlbetrag	44.372,50	201.622,96	- 8.312,01
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	1.502.856,08	1.474.425,47	1.486.737,25
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	36.112,28	19.815,37	30.923,43

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	36.112,28	19.815,37	30.923,43
2.2.		Sonderposten zum Anlagevermögen	1.456.498,91	1.444.467,52	1.445.530,97
2.2.1.		Sonderposten aus Zuwendungen	973.529,84	968.021,30	1.048.107,68
	231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	627.672,24	630.214,34	665.471,02
	231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.331,80	6.689,78	6.047,76
	231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	511,26		
	231500	vom privaten Bereich			25.175,02
	231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	575,87	538,31	500,75
	231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	15.001,13	13.146,59	31.244,39
	231600	Eigenleistungen	322.437,54	317.432,28	319.668,74
2.2.2.		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	423.469,07	410.446,22	397.423,29
	232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	423.469,07	410.446,22	397.423,29
2.2.3.		Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	59.500,00	66.000,00	
	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	59.500,00	66.000,00	
2.3.		Sonderposten für den Gebührenausgleich			
2.4.		Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.		Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	10.244,89	10.142,58	10.282,85
	236000	Grabnutzungsentgelte	10.244,89	10.142,58	10.282,85
2.6.		Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.		sonstige Sonderposten			
		Rückstellungen	29.572,14	30.726,76	31.172,70
3.1.		Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	25.882,00	28.075,00	27.944,00
	243100	für Beschäftigte	7.517,00	10.519,00	9.942,00
	243200	für Versorgungsempfänger	18.365,00	17.556,00	18.002,00
3.2.		Steuerrückstellungen			
3.3.		Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.		Sonstige Rückstellungen	3.690,14	2.651,76	3.228,70
	291110	Sonstige Rückstellungen - für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	3.690,14	2.651,76	3.228,70
		Verbindlichkeiten	461.923,04	317.745,26	237.022,55
4.1.		Anleihen			

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

r.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	329.879,49	305.312,58	173.133,4
31:	in 131 von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	111.026,32	97.216,47	83.237,36
31:	i231 von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	49.971,63	43.623,79	37.215,4
31:	431 von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	61.989,45	57.355,72	52.680,61
31	931 von Sonstigen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	106.892,09	107.116,60	
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	14.011,69	7.434,04	18.567,59
35	in private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.099,77	7.434,04	12.474,9
35	900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.911,92		
35	990 sonstiger privater Bereich - Sonstige			6.092,6
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	118.031,86	4.998,64	45.321,5
35	1200 gegenüber dem Land	67,18	50,54	
35	1300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 69,11	14,30	1.827,9
35	1900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.768,08		
36-	l200 gegenüber dem Land	- 552,97	1.206,68	- 264,30
37-	310 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto	114.818,68	3.727,12	43.757,87
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			
5.	Rechnungsabgrenzungsposten			94,58
39	1999 Passiver RAP			94,58
	Summe Passiv	3.331.607,77	3.361.776,96	3.285.594,54

Ausschnitt aus "Unsere Heimat" vom 09. März 2023

(Ausgabe 10/2023)



Öffentliche Bekanntmachung

- Einsichtnahme in den Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 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.

- Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, bis zur Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
- Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Bruchweiler haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen ab dieser Bekanntmachung bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein Vorschläge zum Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen, einzureichen.

Die Vorschläge sind schriftlich an die Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen einzureichen.

Der Ortsgemeinderat wird rechtzeitig vor seinem Beschluss über die 1. Nachtragshaushaltssatzung über die innerhalb dieser Frist eingegangenen Vorschläge in öffentlicher Sitzung beraten und entscheiden.

Ortsgemeinde Bruchweiler, 01.03.2023 Stefan Molz, Ortsbürgermeister



Kreisverwaltung Birkenfeld Postfach 1240 Schneewiesenstraße 25 55760 Birkenfeld 55765 Birkenfeld

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 V/7
(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle 1606782 - 150 bei Durchwahl 15-102 Telefax 06782/15-55102

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

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

Birkenfeld, den 17.04.2023

Nationalparkverbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen

Brühlstraße 16 55756 Herrstein

Verbandsgemeindeverwaltung
Herrstein-Rhaunen
55756 Herrstein
Eing. 2 0. April 2023

1. Nachtragshaushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bruchweiler für die Haushaltsjahre 2023 / 2024

Ihr Schreiben vom 29.03.2023, Az.: 1.2/014

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Bruchweiler in der Sitzung am 28.03.2023 für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 beschlossene 1. Nachtragshaushaltssatzung und den Haushaltsplan einschließlich den entsprechenden Anlagen vorgelegt.

Die Ortsgemeinde Bruchweiler konnte für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 unter Verstoß der Vorschriften des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Ergebnishaushalt verabschieden.

Da der gesetzlich im § 93 Abs. 4 GemO zwingend vorgeschriebene Ausgleich des Haushaltes vorliegend für den Haushalt des Jahres 2023 (sowohl Ergebnis- als auch Finanzhaushalt) und 2024 (Ergebnishaushalt) nicht erreicht werden konnte, liegt eine Rechtsverletzung vor. Festgestellte Rechtsverletzungen führen dazu, dass Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht werden müssen.

Nach den Bestimmungen des § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der vorgelegte Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 2024 erreicht im Ergebnishaushalt des Jahres 2023 den gesetzlich vorgeschriebenen Ausgleich nicht. Der Ergebnishaushalt schließt für das Haushaltsjahr 2023 in der Planung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 113.367,00 € ab, im Ergebnishaushalt des Jahres 2024 beträgt der Fehlbetrag 11.291,00 €.



Der Finanzhaushalt schließt für das Haushaltsjahr 2023 mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -87.692,00 € ab, im Haushaltsjahr 2024 beträgt der Saldo 13.627,00 €.

Im Vorfeld der Haushaltsbesprechungen hatten wir den Haushaltssachbearbeiter der Ortsgemeinde Bruchweiler bereits darauf hingewiesen, dass das Land Rheinland-Pfalz die Bestimmungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) zum 01.01.2023 geändert hat. Das Land Rheinland-Pfalz hat die Nivellierungssätze von

Nivellierungssätze ab 01.01.2023

Grundsteuer A	300	345
Grundsteuer B	365	465
Gewerbesteuer	365	400

Nivellierungssätze RLP bis zum 31.12.2022

angehoben.

In der Ortsgemeinde Bruchweiler wurden mit der Haushaltssatzung die Realsteuerhebesätze für die Haushaltsjahre 2023/2024 wie folgt beschlossen:

Haushaltsjahr 2023

Grundsteuer A	380
Grundsteuer B	465
Gewerbesteuer	400.

Damit liegt die Ortsgemeinde Bruchweiler im Haushaltsjahr 2023 bei allen Realsteuern auf / über den vom Land Rheinland-Pfalz geplanten Nivellierungssätzen. Trotz der Anhebung der Realsteuerhebesätze gelingt es der Ortsgemeinde Bruchweiler nicht, den Haushalt 2023/2024 auszugleichen.

Unbedenklichkeitsbestätigung

Abschließend teilen wir Ihnen aufgrund des § 97 Abs. 2 GemO mit, dass wir nicht beabsichtigen, gegen die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung 2023 und 2024 und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Bruchweiler Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Mit freundlichen Grüßen Im Auftrag

Birgit Werle



Ausschnitt aus "Unsere Heimat" vom 27.04.2023 (Ausgabe 17/2023)

Öffentliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Bruchweiler

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

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen gemäß § 97 Abs. 3 Gemeindeordnung in der Zeit vom 28.04.2023 bis einschließlich 09.05.2023 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Zimmer 252, während der Dienstzeit öffentlich aus.

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

die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder

 vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrensoder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Bruchweiler, den 21.04.2023 Stefan Molz, Ortsbürgermeister

1. Nachtragshaushaltssatzung

der Ortsgemeinde Bruchweiler für die Jahre 2023 / 2024 vom 21.04.2023

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 28. März 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	770.269,00 Euro	784.978,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	883.636,00 Euro	796.269,00 Euro
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-113.367,00 Euro	-11.291,00 Euro
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	722.231,00 Euro	738.364,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	809.923,00 Euro	724.737,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- / Auszahlungen	-87.692,00 Euro	13.627,00 Euro
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo der	0,00 Euro	0,00 Euro
außerordentlichen	ni'manika an	
Ein- / Auszahlungen	and the second	
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	750,00 Euro	750,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	800,00 Euro	800,00 Euro
Saldo der Ein- / Auszahlungen aus	-50,00 Euro	-50,00 Euro
Investitionstätigkeit		
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	124.200,00 Euro	23.077,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	36.458,00 Euro	36.654,00 Euro
Saldo der Ein- /	87.742,00 Euro	-13.577,00 Euro
Auszahlungen aus		1 2 2 2 1 4 1
Finanzierungstätigkeit		
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	847.181,00 Euro	762.191,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	847.181,00 Euro	762.191,00 Euro

52

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Kredite zur Liquiditätssicherung werden wie bisher im Rahmen der bestehenden Einheits-

kasse von der Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen aufgenommen.

§ 5 Steuersätze

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

a) Grundsteuer		2023	2024
a) Granasteaer			- 7
 Grundsteuer A 		380 %	380 %
- Grundsteuer B		465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	December 1	400 %	400 %

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

-	für den ersten Hund	50,00 Euro	50,00 Euro
=	für den zweiten Hund	65,00 Euro	65,00 Euro
9	für jeden weiteren Hund	75,00 Euro	75,00 Euro
¥	für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	
(letzter Jahresabschluss)	1.530.567,46 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals	
zum 31.12.2021	1.660.729,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals	
zum 31.12.2022	1.576.456,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals	
zum 31.12.2023	1.463.089,56 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals	
zum 31 12 2024	1.451.798.56 Euro

Bruchweiler, den 21.04.2023 Stefan Molz, Ortsbürgermeister