

Ortsgemeinde
Bergen



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

Landkreis
Birkenfeld

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

Haushaltsjahre
2024 / 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschluss	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	6
Stellenplan	26
Übersicht Teilhaushalte	29
Teilhaushalte Zusammenfassung	31
Ergebnishaushalt -Gesamt	32
Finanzhaushalt -Gesamt	37
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	43
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	60
Investitionsübersicht	78
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	81
Schuldenübersicht	82
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-	83
Schlussbilanz 2020 (letzter Jahresabschluss)	84
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	90
Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde (Schreiben der Kreisverwaltung Birkenfeld)	91
Bekanntmachung Haushaltssatzung	93

TOP 1	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
	<p>Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025</p> <hr/> <p><u>Sachverhalt/Rechtslage:</u></p> <p>Das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik vom 02. März 2006 und die (doppische) Gemeindehaushaltsverordnung vom 18. Mai 2006 in der jeweils geltenden Fassung, bilden die Rechtsgrundlage für die Haushaltsführung der Ortsgemeinde.</p> <p>Aufgrund der bisher gesammelten Erfahrungen mit dem System des Doppelhaushalts wird auch für die kommenden zwei Haushaltsjahre (2024 und 2025) ein Doppelhaushalt erstellt und verabschiedet.</p> <p>Die Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen für den Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach der öffentlichen Bekanntmachung (§ 97 Abs. 1 GemO) von den Einwohnerinnen und Einwohner nicht in Anspruch genommen.</p> <p><u>Beschluss:</u></p> <p>Der Ortsgemeinderat beschließt die beigefügte doppische Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 mit dem dazugehörigen Haushaltsplan sowie den Anlagen zum Haushaltsplan.</p> <p><u>Abstimmungsergebnis:</u></p>	7	-	-

1.2

- 1. Für die Richtigkeit des Auszuges.
- 2. Beschluss zur Ausführung an Fachbereich ...1.2

55756 Herrstein, den 02. 05. 2024
 Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen
 Im Auftrag:

Wim R

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Bergen
für die Jahre 2024 / 2025 vom 22.05.2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 25.04.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	<u>2024</u>	<u>2025</u>
1. im <u>Ergebnishaushalt</u>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	741.301,00 Euro	724.877,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	695.666,00 Euro	693.433,00 Euro
<u>Jahresüberschuss</u> / Jahresfehlbetrag	45.635,00 Euro	31.444,00 Euro
2. im <u>Finanzhaushalt</u>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	717.070,00 Euro	700.790,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	652.060,00 Euro	648.160,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	65.010,00 Euro	52.630,00 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- und Auszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	112.500,00 Euro	55.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	126.560,00 Euro	52.000,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.060,00 Euro	3.000,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	50.950,00 Euro	55.630,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-50.950,00 Euro	-55.630,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</u>	829.570,00 Euro	755.790,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</u>	829.570,00 Euro	755.790,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das

Haushaltsjahr 2024 auf	33.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf	98.000,00 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	340 %	340 %
- Grundsteuer B	365 %	365 %
b) Gewerbesteuer	365 %	365 %

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	70,00 Euro	70,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	100,00 Euro	100,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	<u>2.977.629,87 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	<u>3.197.582,09 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	<u>3.220.559,09 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	<u>3.266.194,09 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	<u>3.297.638,09 Euro</u>

Bergen, den 22.05.2024


(Stefan Ruppenthal)
Ortsbürgermeister (Siegel)



Haushaltsplan 2024 / 2025

Vorbericht

Ortsgemeinde Bergen



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

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

Die Auswirkungen der Reform des kommunalen Finanzausgleichs mit Wirkung zum 01. Januar 2023 haben weiterhin auch Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Ortsgemeinden in den kommenden Jahren.

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

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

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Örtliche Bezugnahme
 - 2.3. Einwohnerzahl zum 30.06.2022 bzw. 30.06.2023
 - 2.4. Ergebnishaushalt
 - 2.5. Finanzhaushalt
 - 2.6. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite und der liquiden Mittel
 - 4.1. Entwicklung der Kredite (Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
 - 4.2. Liquide Mittel
 - 4.3. Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)
 - 4.4. Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse -Tilgungsplan mit Mindestrückführungsbetrag- (Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)
 - 4.5. Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage (Muster 30 zu § 105 Abs. 4 GemO)
5. Stellenplan
6. Ausblick / Allgemeines

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	89.576,68
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-34.925,93
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	11.721,57
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	208.230,65
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	22.977,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	45.635,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		343.214,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	31.444,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	38.671,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	40.263,00
11	Summe		453.592,97

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

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in Euro			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2019	54.770,43	0,00	0,00	54.770,43
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	160.032,64	0,00	0,00	160.032,64
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2021	-39.333,60	0,00	0,00	-39.333,60
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	241.358,62	0,00	0,00	241.358,62
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	40.167,00	0,00	0,00	40.167,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	65.010,00	0,00	0,00	65.010,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		522.005,09	0,00	0,00	522.005,09
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	52.630,00	0,00	0,00	52.630,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	59.670,00	0,00	0,00	59.670,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	60.150,00	0,00	0,00	60.150,00
11	Summe		694.455,09	0,00	0,00	694.455,09

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in Euro)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	11.721,57	2.989.351,44
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	208.230,65	3.197.582,09
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2023	22.977,00	3.220.559,09
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2024	45.635,00	3.266.194,09
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2025	31.444,00	3.297.638,09
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2026	38.671,00	3.336.309,09
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2027	40.263,00	3.376.572,09

2. Haushaltsjahr

2.1. Rahmenbedingungen

2.1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.4. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.5. Reform des kommunalen Finanzausgleichs

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.1.6. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

(Quelle: Haushaltsrundschriften des Mdl RLP vom 04.12.2023)

2.2. Örtliche Bezugnahme

Die Erträge des Ergebnishaushaltes 2024 umfassen einen Gesamtbetrag in Höhe von 741.301,00 €. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 695.666,00 €. Im Haushaltsjahr 2025 belaufen sich die Erträge auf 724.877,00 €. Die Aufwendungen liegen bei 693.433,00 €.

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2024 ein Überschuss in Höhe von **45.635,00 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung. Für das Haushaltsjahr 2025 ist ein Überschuss in Höhe von **31.444,00 Euro** kalkuliert.

Im **Teilhaushalt 1** betragen in 2024 die Personalaufwendungen für den geringfügig beschäftigten Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde insgesamt rund 4.210,00 €. Die Aufwendungen wurden entsprechend dem zu erwartenden Arbeitsumfang und den Erfahrungswerten aus den Vorjahren auf die einzelnen Produkte aufgeteilt.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Einmalbeiträgen sowie die Abschreibungen wurden entsprechend den Daten der Anlagenbuchhaltung in den Haushalt aufgenommen. Die Abschreibungen (netto) betragen 42.416,00 Euro im Haushaltsjahr 2024.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung in Höhe von 3.360,00 € berücksichtigt. Gleichzeitig wurden 750,00 € als Auflösung aus Ehrensoldrückstellungen in den Haushalt eingestellt.

Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen. Weiterhin wurden 500,00 € für Bewirtungs- und Getränkekosten aufgenommen. Durch Nachzahlungen für Sozialversicherungsbeiträge wurde der Ansatz im Jahr 2024 um 3.430,00 € erhöht.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurde für die Unterhaltung kleinerer Maschinen und technischen Anlagen sowie für Neuanschaffungen unter 800,00 € ein Betrag in Höhe von insgesamt 1.300,00 € vorgesehen.

Als jährliche Spenden wurden 500,00 € an die Kriegsgräberfürsorge und für die Waldjugendspiele in den Haushalt eingestellt.

Als Mitgliedsbeiträge für den Gemeinde- und Städtebund, KAV und den Förderverein Kirche Bergen wurden insgesamt 410,00 € berücksichtigt.

Für Büromaterialien (u.a. auch Kosten Homepage) wurde ein Betrag in Höhe von insgesamt 500,00 € vorgesehen.

Aufgrund der bevorstehenden Kommunalwahlen im Jahr 2024 wurden unter dem Produkt 121201 entsprechende Aufwendungen mit einem Ansatz in Höhe von 1.000,00 € festgesetzt.

Unter dem Produkt 281001 (Heimat- und Kulturpflege) wurde der Ansatz für den Verkauf von Ortschroniken und Bildbänden auf jährlich 100,00 Euro festgesetzt.

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 74.600,00 € in 2024 festgesetzt. Als Rechnungsabschluss 2022 wurden hier 36.000,56 € angeordnet.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurde mit einem jährlichen Betrag in Höhe von 500,00 € veranschlagt. Eine Neugestaltung plant die Ortsgemeinde im Jahr 2024. Hierfür wurden 10.000,00 € festgesetzt. Ebenso sollen neue Spielgeräte angeschafft werden (siehe unten).

Für den Bereich des Jugendraumes wurden die Unterhaltungsaufwendungen auf jährlich 900,00 € festgesetzt. Die Bewirtschaftungsaufwendungen liegen bei 1.900,00 €.

Unter dem Produkt 531101 wurde die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage mit insgesamt 2.200,00 Euro brutto veranschlagt. Durch die Errichtung der Photovoltaikanlage erhält die Ortsgemeinde eine jährliche Einspeisevergütung.

Für den DSL-Ausbau wurde unter dem Produkt 536101 für das Haushaltsjahr 2025 der 10 %ige Kostenanteil eingeplant. Dieser beläuft sich auf 5.000,00 €. Bisher wurden hierfür noch keinerlei Mittel gezahlt.

Unter dem Produkt Straßen (541101) wurde für die Unterhaltung der Straßen einschließlich Winterdienst ein Ansatz von 2.500,00 € vorgesehen.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 1.500,00 € eingeplant. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von 1.810,00 € vorgesehen. Eine Umstellung auf LED-Beleuchtung hat bereits in den Vorjahren stattgefunden.

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 9.100,00 € eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein-Rhaunen zu zahlen sind.

Für die Konzessionsabgaben wurde der Ansatz auf 10.100,00 € festgesetzt.

Beim Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurden für die Unterhaltung der Ortslage ein Betrag in Höhe von 2.500,00 € eingeplant.

Im Bereich des Friedhofes sind Aufwendungen für die Unterhaltung im Jahr 2024 von insgesamt 1.500,00 Euro eingeplant. Die Bewirtschaftungsaufwendungen belaufen sich ebenfalls auf 1.700,00 Euro. Für Neuanschaffungen von Geräten (GwG's) sind insgesamt 1.200,00 € im Jahr 2024 eingeplant.

Beim Produkt 555101 (Kommunale Forstwirtschaft) wurden die von Landesforsten vorgelegten Zahlen übernommen. Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Überschuss in Höhe von 57.860,00 €. Mit einer ähnlichen Entwicklung kann auch in den Folgejahren gerechnet werden.

Dieser Überschuss kommt jedoch nur zu Stande, da die Ortsgemeinde am Förderprojekt „klimaangepasstes Waldmanagement“ teilnimmt und hierfür jährliche Fördermittel in Höhe von 43.760,00 € vorgesehen wurden.

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurde die Landpacht auf 1.180,00 € festgesetzt. Hinzu kommt noch die Steinbruchpachtentschädigung in Höhe von 2.000,00 €. Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 550,00 €.

Unter dem Produkt Wirtschaftswege (555901) sind 3.500,00 € 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 2.000,00 € für Benutzungsgebühren eingeplant. Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (1.000,00 €) und Bewirtschaftung (6.600,00 €) gegenüber.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) wurde die Grundsteuer B mit 30.700,00 € veranschlagt. Für die Gewerbesteuer wurden 110.000,00 € eingeplant.

Die Höhe der Gewerbesteuer wurde aufgrund der Erträge in den Vorjahren kalkuliert.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und Einkommensteuer wurden entsprechend den zu erwartenden Erträgen angepasst.

Im Jahr 2024 wird mit einer höheren Schlüsselzuweisung A als in den Folgejahren gerechnet. Diese wurde auf 72.050,00 € festgesetzt.

Auf der Aufwandsseite ist die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant.

Unter dem Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (612001) wurden die Zinsaufwendungen und Zinserträge im Zusammenhang mit der Gewerbesteuer berücksichtigt. Aufgrund einem nochmals gestiegenen Zinsniveau kann im Haushalt mit einer Habenverzinsung für positive Geldmittelbestände kalkuliert werden.

Im Bereich des **Finanzhaushaltes** belaufen sich die Einzahlungen und Auszahlungen auf einen Gesamtbetrag in Höhe von 829.570,00 € im Jahr 2024. Für das Jahr 2025 sind 755.790,00 € vorgesehen.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 795295 im Haushaltsjahr 2024 ein Betrag in Höhe von 50.950,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, zugeführt wird. In den Folgejahren wird ebenfalls mit einer jährlichen Zuführung und damit einer Erhöhung der liquiden Mittel kalkuliert.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 507.708,54 €. Da die Haushaltsjahre 2022 und 2023 noch nicht abgeschlossen sind, kann kein endgültiger Kassenbestand zum 31.12.2022 und 31.12.2023 angeführt werden. Der vorläufige beträgt zum 31.12.2022 418.591,01 € und zum 31.12.2023 452.272,76 €.

Durch die geplante Zuführung im Haushaltsjahr 2024 verbessert sich der Geldmittelbestand zum 31.12.2024 voraussichtlich auf 503.222,76 €. Im Jahr 2025 wird dieser nochmal durch einen entsprechenden Überschuss um 55.630,00 € erhöht.

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

Für die Anschaffung eines Notebooks wurden insgesamt 1.500,00 € unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) veranschlagt.

Für die Neugestaltung des Kinderspielplatzes sind insgesamt 30.000,00 € vorgesehen. Hiefür sollen neue Spielgeräte angeschafft werden. Zur Finanzierung der Neugestaltung ist im Jahr 2024 eine Spende in Höhe von 2.500,00 € eingeplant. Bereits im Vorjahr (2023) wurde eine Spende in Höhe von 10.000,00 € gezahlt.

Aufgrund der bereits erfolgten Erschließung des Neubaugebietes wurden 2023 bereits 3 Bauplätze verkauft. Weitere 110.000,00 € (2 Bauplätze) wurden für das Jahr 2024 für Bauplatzverkäufe eingeplant. Im Jahr 2025 nochmals 55.000,00 €.

Weiterhin wurden 88.000,00 € im Jahr 2024 als Restkosten für die Erschließung des Neubaugebietes in den Haushalt aufgenommen.

Aufgrund der finanziellen Situation der Ortsgemeinde (hohe finanzielle liquide Mittel) und der Tatsache, dass die Finanzierung durch bereits verkaufte Bauplätze jederzeit gesichert gewesen ist, muss die Ortsgemeinde kein Darlehen zur Finanzierung des Neubaugebietes aufnehmen.

Als Neuanschaffung wurde unter dem Produkt Straßen (541101) eine Geschwindigkeitsmeßanzeige mit einem Betrag in Höhe von 1.950,00 € eingeplant.

Für den Friedhof ist die Anschaffung eines Erdbohrgerätes mit 1.110,00 € vorgesehen.

Im Bereich des Dorfgemeinschaftshauses (Produkt 573102) ist eine Erweiterung vorgesehen. Für den Anbau sind pauschal 50.000,00 € im Jahr 2025 geplant. Konkrete Planungen sollen erst im laufenden Jahr 2024 erfolgen.

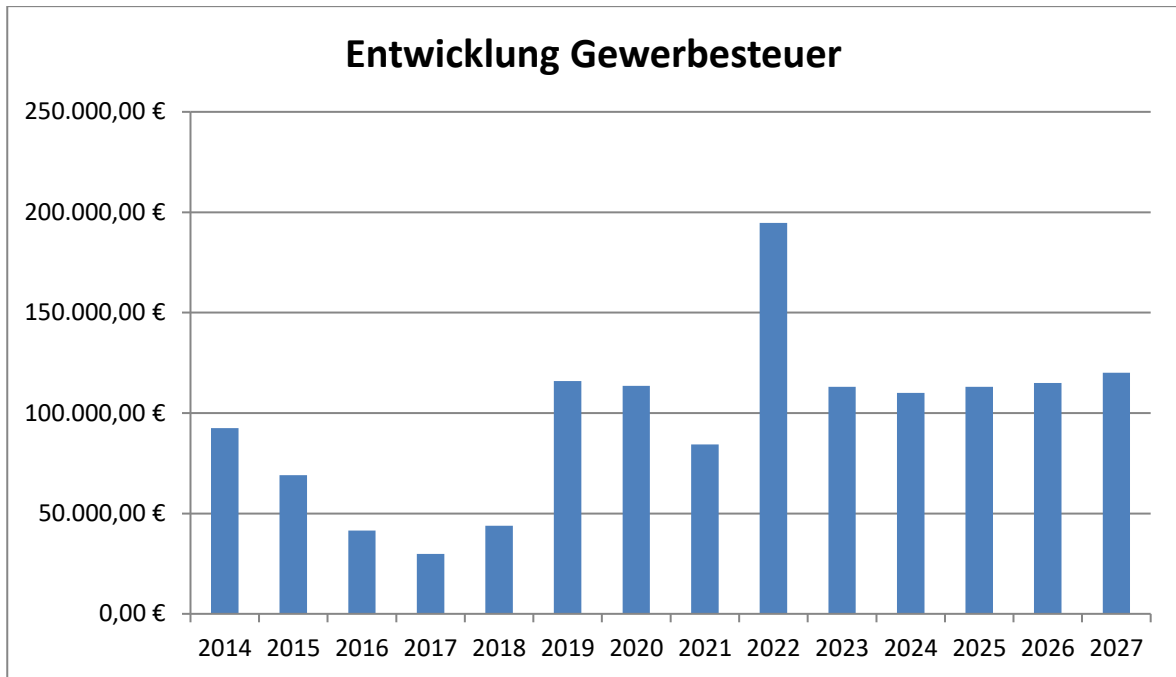
Weiterhin wurde ein Putzmittelschrank für das Dorfgemeinschaftshaus in Höhe von 2.000,00 € angeschafft.

Für Anschaffungen von Vermögensgegenständen sind bei den Produkten 551001 und 573102 insgesamt 2.000,00 € vorgesehen.

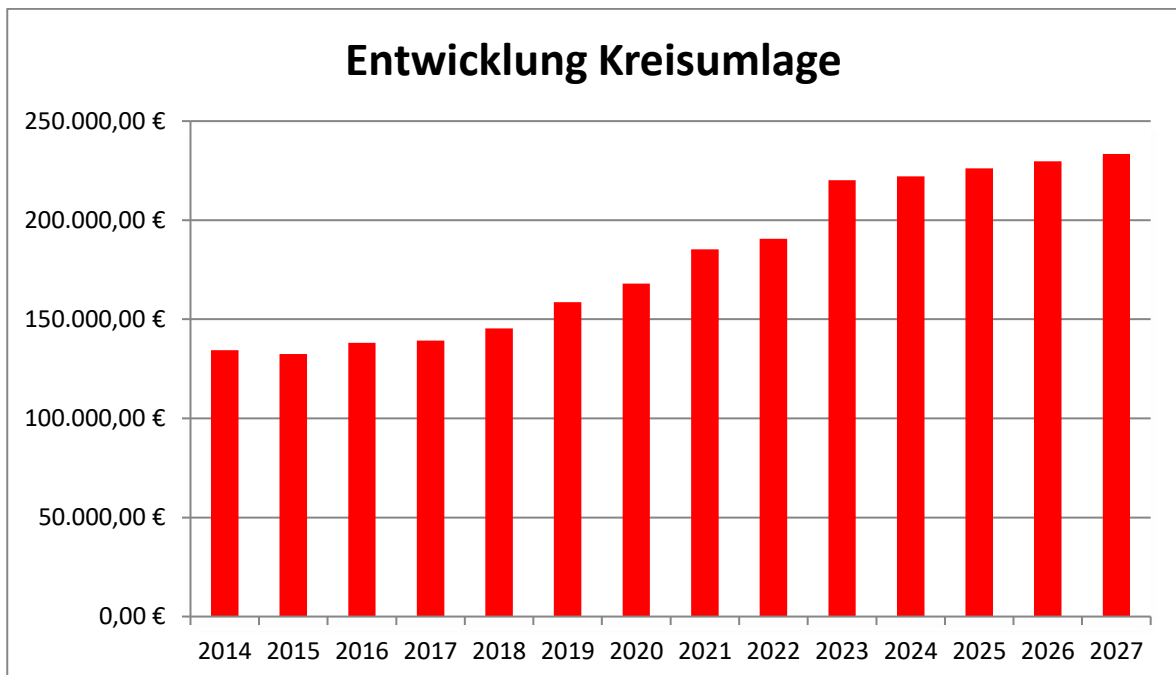
Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde zurzeit unter dem Niveau der Nivellierungssätze. Eine Erhöhung und Veränderung im Bereich der Grundsteuer und Gewerbesteuer erfolgt nicht.

Der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt auch in den kommenden Haushaltsjahren unverändert 365 %. Die Höhe des Nivellierungssatzes liegt bei 465 %. Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt ebenfalls unverändert bei 365 %. Der Nivellierungssatz beträgt 380 %.

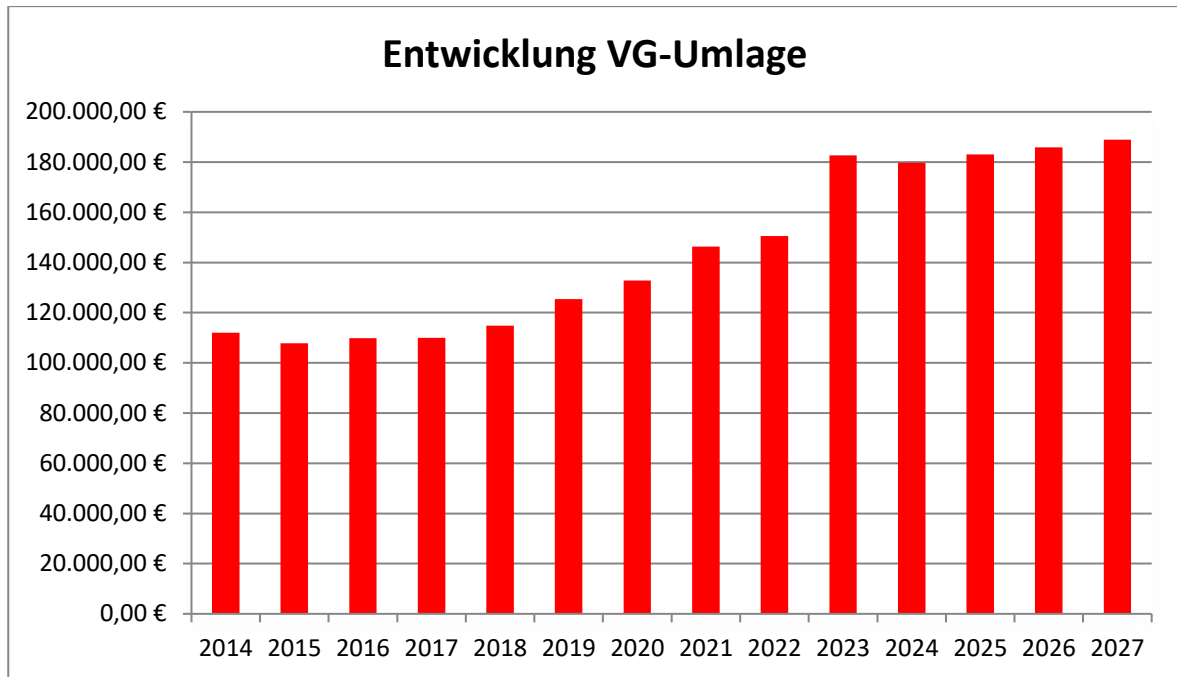
Die Ortsgemeinde ist auch zum 31.12.2023 (sowie in den Folgejahren) schuldenfrei. Somit sind keine Zins- und Tilgungsbelastungen eingeplant.



Die Höhe der Erträge im Bereich der Gewerbesteuer hatten im Jahr 2022 den Höchststand.



Der Kreisumlagesatz hat für das Haushaltsjahr 2024 einen Umlagesatz von 42,00 %. Damit hat der Landkreis den Umlagesatz um 1 % Punkt zum Jahr 2023 erhöht. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ebenfalls mit 42,00 % kalkuliert.



Der Verbandsgemeindeumlagesatz beträgt auch im Haushaltsjahr 2024 nochmals 34,00 %. Im Vorjahr wurde dieser bereits auf 34,00 % gesenkt. Für das Jahr 2025 wurden ebenfalls mit 34,00 % kalkuliert.

2.3. Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde Bergen betrug zum 30.06.2022 insgesamt 491 Einwohner. Zum 30.06.2023 betrug die Einwohnerzahl 478.

2.4. Ergebnishaushalt

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

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

Der Ergebnishaushalt 2024 weist Erträge von insgesamt 741.301 Euro und Aufwendungen von insgesamt 695.666 Euro aus. Somit ergibt sich ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) i. H. v. 45.635 Euro (Posten E 23).

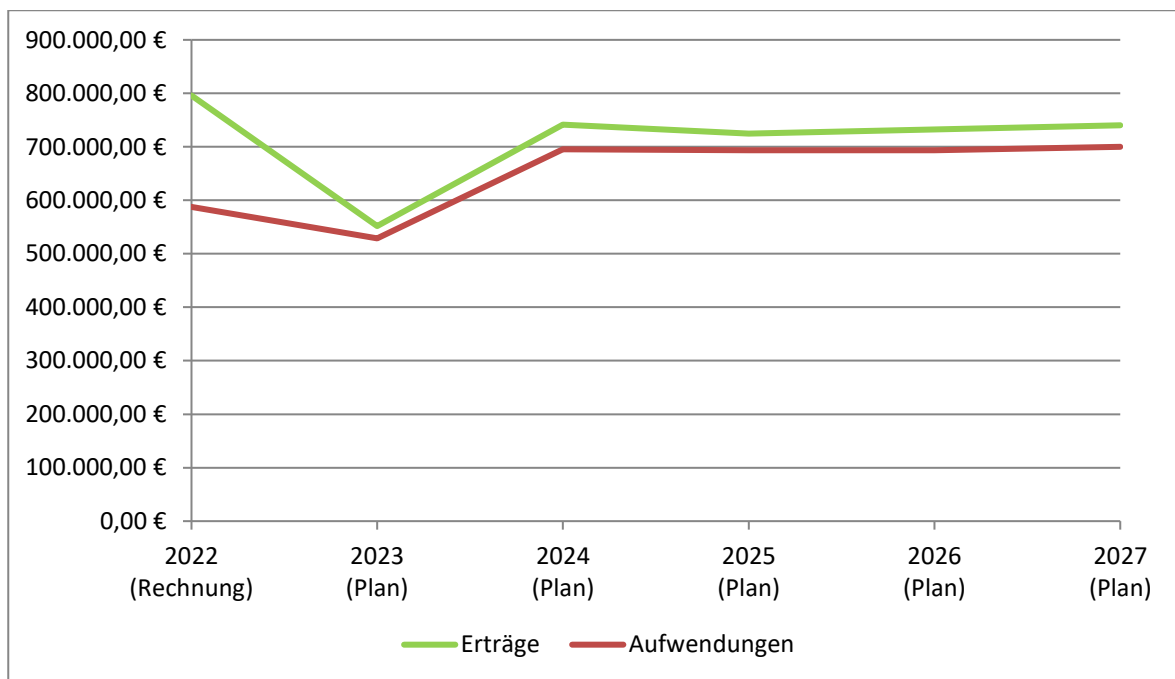
Für das Haushaltsjahr 2025 sind Erträge von insgesamt 724.877 Euro und Aufwendungen von insgesamt 693.433 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ebenfalls ein positives Jahresergebnis (Jahresüberschuss) i. H. v. 31.444 Euro (Posten E 23).

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	795.654,18	551.227,00	736.141,00	719.717,00	727.080,00	735.125,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	587.476,06	528.410,00	695.266,00	693.033,00	693.169,00	699.622,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	208.178,12	22.817,00	40.875,00	26.684,00	33.911,00	35.503,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	52,53	560,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	208.230,65	22.977,00	45.635,00	31.444,00	38.671,00	40.263,00
+ 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	208.230,65	22.977,00	45.635,00	31.444,00	38.671,00	40.263,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Saldo i. H. v. 40.875,00 Euro ergibt. Dieser wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo bzw. Zinserträge per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. 45.635,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresüberschuss i. H. v. 45.635,00 Euro.

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



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

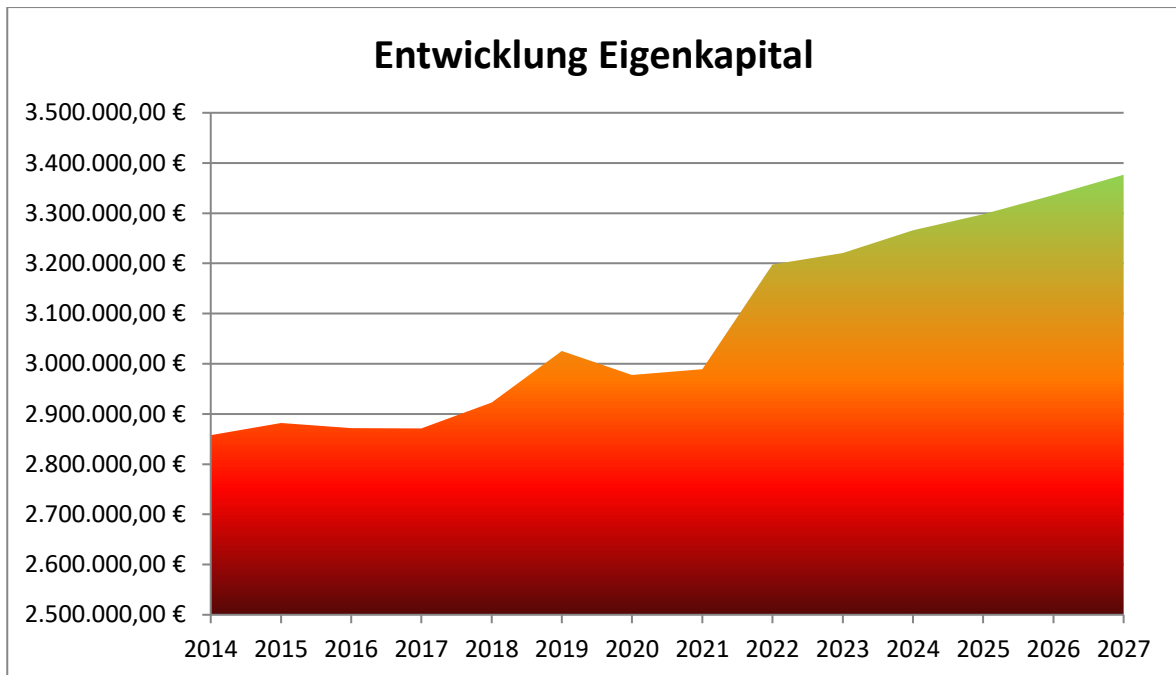
Aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2024 und 2025 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich positiven Jahresergebnisse in 2024 und 2025 sowie den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals positiv dar (siehe Schaubild).



2.5. Finanzhaushalt

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

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

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

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F 23	241.358,62	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-424.344,56	201.000,00	-14.060,00	3.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-182.985,94	241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	182.985,94	-241.167,00	-50.950,00	-55.630,00	-57.670,00	-58.150,00
Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	182.985,94	-241.167,00	-50.950,00	-55.630,00	-57.670,00	-58.150,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	182.985,94	-241.167,00	-50.950,00	-55.630,00	-57.670,00	-58.150,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	241.358,62	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
Nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („operatives Geschäft“) beträgt im Haushaltsjahr 2024: 65.010,00 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 0,00 Euro zu decken. Zusätzlich müsste der Saldo ausreichen, um den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken.

Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 52.630,00 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 0,00 Euro zu decken. Weiterhin ist der Saldo ausreichend, um den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken.

Dies bedeutet, dass damit im Haushaltsjahr 2024 eine positive freie Finanzspitze besteht. Im Haushaltsjahr 2025 ist dies ebenfalls der Fall, da hier der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die planmäßigen Tilgungen der Investitionskredite und zusätzlich den Mindest-Rückführungsbetrag 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 und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

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

Im Haushaltsjahr 2025 kann der Finanzhaushalt ebenfalls ausgeglichen werden und somit der Haushaltsausgleich erreicht werden.

2.5.2. Investitionstätigkeit

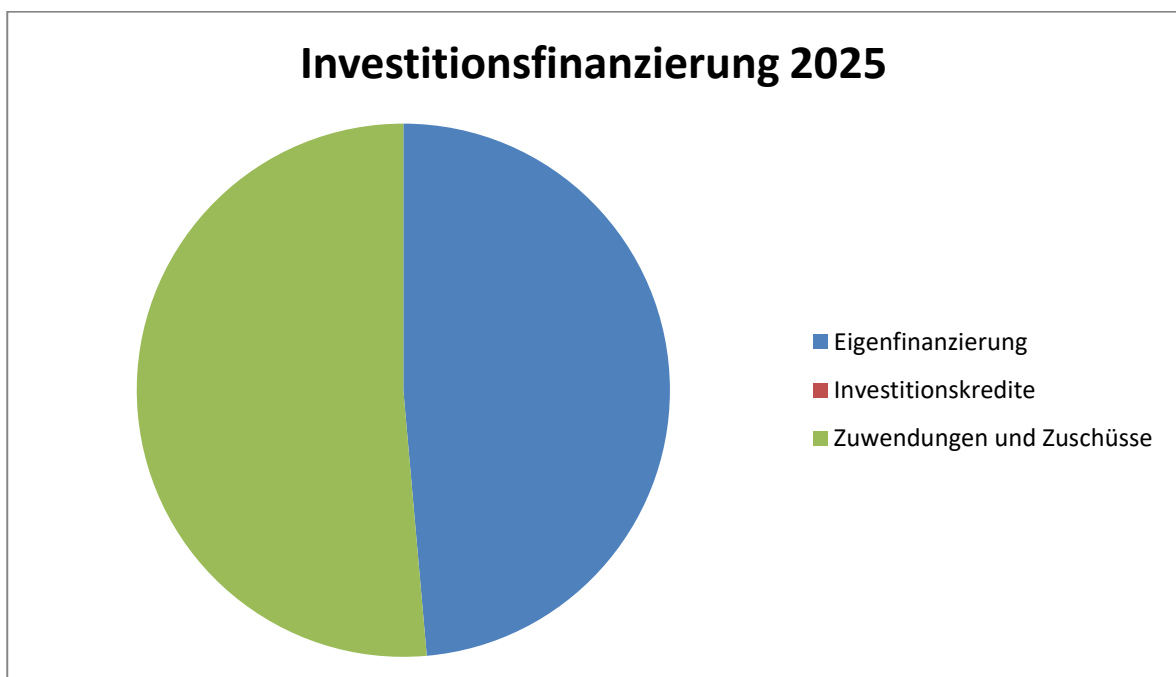
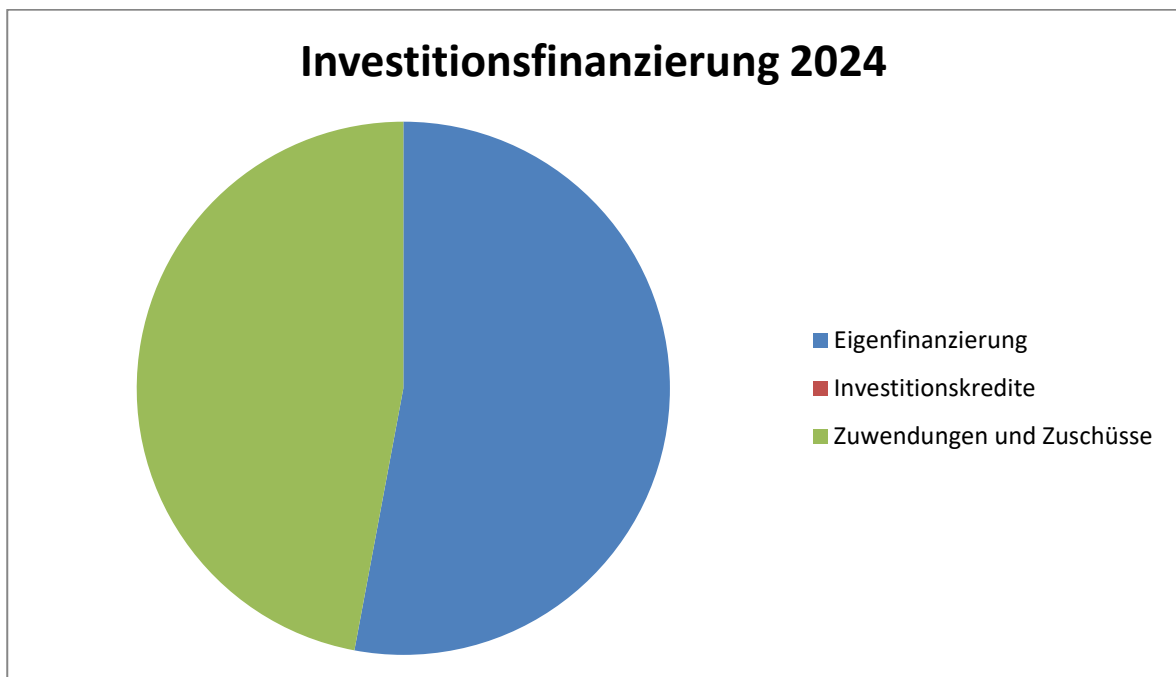
Insgesamt sind Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2024 i. H. v. 126.560,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 112.500,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 14.060,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2025 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 52.000,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 55.000,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 3.000,00 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 2024 und 2025 keine 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“

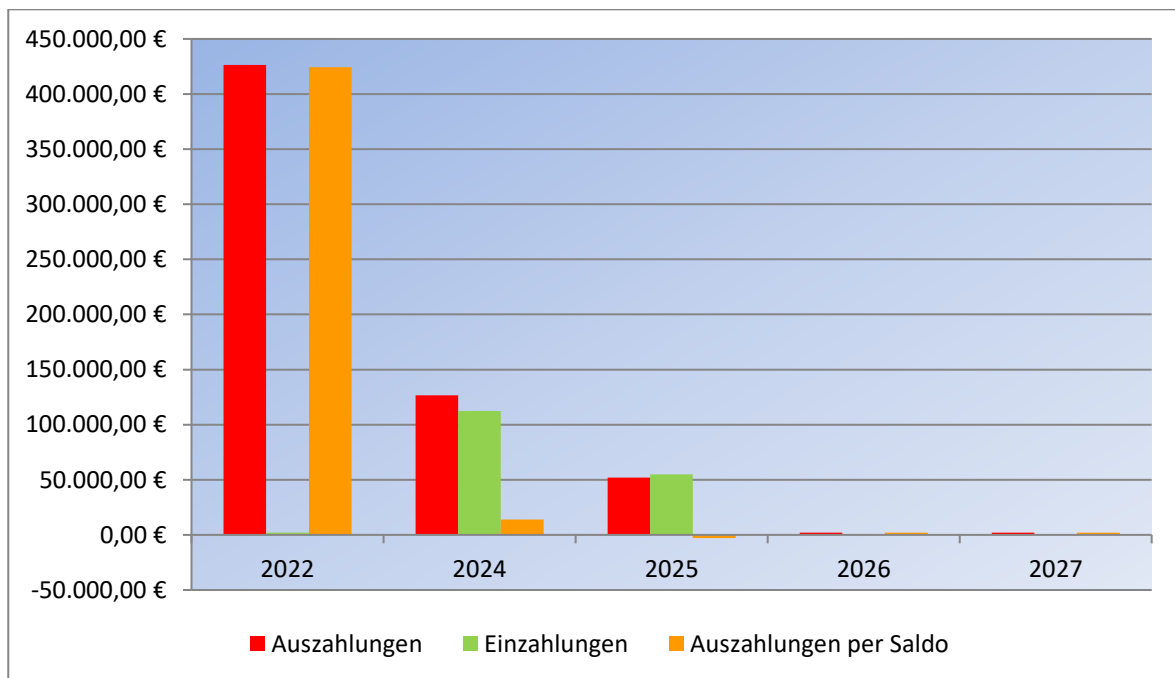
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2024 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 126.560,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 ergibt sich eine Summe von insgesamt 52.000,00 Euro an Auszahlungen.

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

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



4. Entwicklung der Kredite

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

4.1. Entwicklung der Kredite

Die Ortsgemeinde ist schuldenfrei.

4.2. Liquide Mittel

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

Stand zum 31.12.2023	452.272,76 €
voraussichtliche Zuführung 2024	+ 50.950,00 €
Stand zum 31.12.2024	503.222,76 €
Voraussichtliche Zuführung 2025	+ 55.630,00 €
Stand zum 31.12.2025	558.852,76 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	+ 57.670,00 €
Stand zum 31.12.2026	616.522,76 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	+ 58.150,00 €
Stand zum 31.12.2027	674.672,76 €

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

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

Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024 + 2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum (Haushaltsjahre 2018 – 2022)	2018 bis 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse (Wochentag + Datum)	keine Verbindlichkeiten vorhanden
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als „Cash-Pool-Einheit“ in Euro nach Nr. 3	keine Verbindlichkeiten vorhanden
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	652.060,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	32.603,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	65.206,00 €

8	Abweichung in Euro (falls maßgebliche Investitionen in Vorjahren bzw. Planfolgejahren vorhanden sind) -Begründung: siehe unten-	keine
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) -lfd. Nr. 4 + 6 + 8-	33.000,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	98.000,00 €

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

Der rechnerisch ermittelte Höchstbetrag (Nr. 9 und Nr. 10) der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse ist auf volle 1.000 € nach oben bzw. unten abzurunden und in die Haushaltssatzung einzutragen.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. Stellenplan

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

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

6. Ausblick / Allgemeines

Die Haushaltssituation der Ortsgemeinde Bergen kann auch in den kommenden Haushaltsjahren als geordnet und stabil angesehen werden.

Die Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde ist in den kommenden Jahren gesichert. Die Tendenz im Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt ist positiv und die Ortsgemeinde kann auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde haben sich weiterhin positiv entwickelt und die Ortsgemeinde ist schuldenfrei.

Die positive Entwicklung der liquiden Mittel und der Schuldenfreiheit konnte trotz der Erschließung eines Neubaugebietes fortgeführt werden.

Die Ortsgemeinde wird auch in Zukunft notwendige Investitionen aus eigenen Mitteln finanzieren.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde unter dem Niveau der Nivellierungssätze. Eine Erhöhung und Veränderung im Bereich der Grundsteuer und Gewerbesteuer erfolgt nicht.

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Zahlungsabwicklung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindergärten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
3661		366104	Jugendraum
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

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

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025 Hauptplan 2024

6 Bergen

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 22.645,67	- 90.363,00	- 88.485,00	- 91.536,00	- 86.519,00	- 86.757,00
2 Finanzwirtschaft	230.876,32	113.340,00	134.120,00	122.980,00	125.190,00	127.020,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	208.230,65	22.977,00	45.635,00	31.444,00	38.671,00	40.263,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 230.397,83	- 113.340,00	- 134.120,00	- 122.980,00	- 125.190,00	- 127.020,00
2 Finanzwirtschaft	230.397,83	113.340,00	134.120,00	122.980,00	125.190,00	127.020,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	523.311,04	451.390,00	455.560,00	470.460,00	482.460,00	496.960,00
	401100 Grundsteuer A	5.625,70	5.090,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	401200 Grundsteuer B	32.497,37	29.600,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	194.729,15	120.000,00	110.000,00	113.000,00	115.000,00	120.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	256.218,48	261.300,00	273.000,00	283.900,00	292.500,00	301.300,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.057,17	4.900,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
	403300 Hundesteuer	3.012,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	26.170,67	27.500,00	28.700,00	29.600,00	30.900,00	31.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103.214,52	30.666,00	185.506,00	153.982,00	149.145,00	143.590,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	68.352,00	15.100,00	72.050,00	57.600,00	54.100,00	48.400,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			14.130,00	10.200,00	10.500,00	10.700,00
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund			43.760,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	21.192,00		40.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	414900 von übrigen Bereichen	1.605,21	3.499,00	3.499,00	3.499,00	3.500,00	3.500,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	12.065,31	12.067,00	12.067,00	11.923,00	10.285,00	10.230,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.363,00	16.931,00	17.095,00	17.095,00	17.095,00	17.095,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.355,00	1.950,00				
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	85,00	200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.471,08	11.415,00	11.415,00	11.415,00	11.415,00	11.415,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.451,92	3.366,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.473,25	38.660,00	63.670,00	63.670,00	63.670,00	63.670,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	256,00	180,00				
	441101 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		1.000,00				
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)			100,00	100,00	100,00	100,00
	441104 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	124.228,57	32.140,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00
	441105 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%)			40,00	40,00	40,00	40,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	1.938,26		200,00	200,00	200,00	200,00
	441200 Mieten und Pachten	3.124,06	3.100,00				

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
	441205 Mieten und Pachten (19 %)	42,97	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	441905 Sonstige (19% Steuer)	1.883,39	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.026,13	3.400,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00	2.460,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.000,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.050,00	700,00				
	442434 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5,5% / 9,5%)	1.500,58					
	442435 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)	300,00		1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	555,55	550,00				
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			550,00	550,00	550,00	550,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.620,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	10.266,24	10.180,00	10.850,00	11.050,00	11.250,00	11.350,00
	462500 Konzessionsabgaben	9.525,24	9.500,00				
	462505 Konzessionsabgaben (19%)			10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	741,00	680,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	795.654,18	551.227,00	736.141,00	719.717,00	727.080,00	735.125,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.323,58	17.403,00	23.430,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	501100 Bürgermeister	7.224,00	7.220,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00
	501200 Beigeordnete		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.741,51		2.840,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	740,58					
	502910 Sonstige - Vergütungen	171,24	2.870,00				
	503200 Arbeitnehmer -Versorgungskasse-	496,06		320,00	320,00	320,00	320,00
	504200 Arbeitnehmer -Sozialversicherung-	1.540,30		900,00	900,00	900,00	900,00
	504900 Sonstige -Sozialversicherung-	364,06	513,00	4.210,00	780,00	780,00	780,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	6,65					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	91,18	810,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	511300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen-	2.988,00	2.990,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	2.960,00	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.328,70	103.120,00	204.850,00	199.230,00	194.600,00	195.050,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	32.294,18	6.950,00	16.950,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	21.020,13	19.230,00	21.940,00	22.120,00	22.290,00	22.440,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	9.148,33	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	473,26	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.800,00	3.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	155,00	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.032,00	8.050,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.000,56	36.600,00	74.600,00	80.000,00	75.200,00	75.500,00
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.905,57	3.510,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.201,66	3.480,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	529110 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Gemeinkosten für Forstrevier Bergen/Landesforsten)	21,52					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.941,96	14.920,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)			56.820,00	56.820,00	56.820,00	56.820,00
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	529304 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)	761,39	2.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	529305 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	3.373,14		200,00	200,00	200,00	200,00
E11	Abschreibungen	42.616,20	42.117,00	42.416,00	42.273,00	40.449,00	39.282,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	42.616,20	42.117,00	42.416,00	42.273,00	40.449,00	39.282,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	360.103,00	353.810,00	412.880,00	420.540,00	427.130,00	434.300,00
	541900 an übrige Bereiche	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	18.520,00	11.500,00	10.550,00	10.840,00	11.030,00	11.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	190.598,00	190.950,00	222.100,00	226.100,00	229.700,00	233.400,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	150.585,00	150.860,00	179.730,00	183.100,00	185.900,00	188.900,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.104,58	11.960,00	11.690,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30,00					
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400,00					
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	803,78	1.020,00	1.750,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	198,73	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	7.853,23	8.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	407,72	410,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	1.136,25					
	567900 Sonstige		800,00				
	568900 Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer)			100,00	100,00	100,00	100,00
	569200 Verfügungsmittel		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	569300 Repräsentationen	274,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	587.476,06	528.410,00	695.266,00	693.033,00	693.169,00	699.622,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	208.178,12	22.817,00	40.875,00	26.684,00	33.911,00	35.503,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	52,53	560,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2,53	10,00				
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	50,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		100,00				
	479902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	52,53	160,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00
E20	Ordentliches Ergebnis	208.230,65	22.977,00	45.635,00	31.444,00	38.671,00	40.263,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
	481100 Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					

Ergebnishaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		240,00				
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>208.230,65</u>	<u>22.977,00</u>	<u>45.635,00</u>	<u>31.444,00</u>	<u>38.671,00</u>	<u>40.263,00</u>

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	520.990,32	451.390,00	455.560,00	470.460,00	482.460,00	496.960,00
	601100 Grundsteuer A	5.613,22	5.090,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	601200 Grundsteuer B	30.387,87	29.600,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	193.137,20	120.000,00	110.000,00	113.000,00	115.000,00	120.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	256.525,61	261.300,00	273.000,00	283.900,00	292.500,00	301.300,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.065,89	4.900,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
	603300 Hundesteuer	3.257,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	27.003,03	27.500,00	28.700,00	29.600,00	30.900,00	31.500,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	102.040,91	18.600,00	173.440,00	142.060,00	138.860,00	133.360,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	68.352,00	15.100,00	72.050,00	57.600,00	54.100,00	48.400,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung B			14.130,00	10.200,00	10.500,00	10.700,00
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			43.760,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.565,00		40.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	614900 von übrigen Bereichen	31.123,91	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.535,00	2.150,00	5.680,00	5.680,00	5.680,00	5.680,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.450,00	1.950,00				
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	85,00	200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.376,74	38.660,00	63.670,00	63.670,00	63.670,00	63.670,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	501,00	180,00				
	641101 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		1.000,00				
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)			100,00	100,00	100,00	100,00
	641104 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	121.825,32	32.140,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00
	641105 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%)			40,00	40,00	40,00	40,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)			200,00	200,00	200,00	200,00
	641200 Mieten und Pachten	3.124,06	3.100,00				
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)			3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
	641205 Mieten und Pachten (19 %)	42,97	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	641905 Sonstige (19%)	1.883,39	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.156,13	3.400,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00	2.460,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.160,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.050,00	700,00				
	642434 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (5,5% / 9,5%)	1.500,58					
	642435 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (19%)	300,00		1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	525,55	550,00				
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)			550,00	550,00	550,00	550,00
	642900 von übrigen Bereichen	3.620,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.948,25	9.500,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	662500 Konzessionsabgaben	9.525,24	9.500,00				
	662505 Konzessionsabgaben (19%)			10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	664302 Einzahlung Umsatzsteuer 19%	423,01					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	774.047,35	523.700,00	711.910,00	695.630,00	704.630,00	712.730,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	20.363,58	14.803,00	20.430,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	701100 Bürgermeister	7.224,00	7.220,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00
	701200 Beigeordnete		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.741,51		2.840,00	2.840,00	2.840,00	2.840,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	740,58					
	702910 Sonstige - Vergütungen	171,24	2.870,00				
	703200 Arbeitnehmer -Versorgungskasse-	496,06		320,00	320,00	320,00	320,00
	704200 Arbeitnehmer -Sozialversicherung-	1.540,30		900,00	900,00	900,00	900,00
	704900 Sonstige -Sozialversicherung-	364,06	513,00	4.210,00	780,00	780,00	780,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	6,65					
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	91,18	810,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	711300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen-	2.988,00	2.990,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.197,61	103.120,00	206.660,00	199.230,00	194.600,00	195.050,00
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	31.494,18	6.950,00	16.950,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	20.735,07	19.230,00	21.940,00	22.120,00	22.290,00	22.440,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	8.934,13	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	533,81	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.800,00	3.800,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	155,00	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	6.032,00	8.050,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	32.928,50	36.600,00	74.600,00	80.000,00	75.200,00	75.500,00
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.905,57	3.510,00	5.270,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.204,71	3.480,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	729110 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Gemeinkosten für Forstrevier Bergen/Landesforsten)	21,52					
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	32.941,96	14.920,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)			56.820,00	56.820,00	56.820,00	56.820,00
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	729304 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)		2.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	729305 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	1.311,16		200,00	200,00	200,00	200,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	359.397,02	353.810,00	412.880,00	420.540,00	427.130,00	434.300,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	17.814,02	11.500,00	10.550,00	10.840,00	11.030,00	11.500,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	190.598,00	190.950,00	222.100,00	226.100,00	229.700,00	233.400,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	150.585,00	150.860,00	179.730,00	183.100,00	185.900,00	188.900,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	9.783,05	11.960,00	11.690,00	10.990,00	10.990,00	10.990,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30,00					
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400,00					
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	508,62	1.020,00	1.750,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	763900 Sonstige	198,73	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	8.063,11	8.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	307,72	410,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	767900 Sonstige		800,00				
	768900 Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer)			100,00	100,00	100,00	100,00
	769200 Verfügungsmittel		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	769300 Repräsentationen	274,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	532.741,26	483.693,00	651.660,00	647.760,00	649.720,00	657.340,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	241.306,09	40.007,00	60.250,00	47.870,00	54.910,00	55.390,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	52,53	560,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2,53	10,00				
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)			10,00	10,00	10,00	10,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	50,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	679900 Sonstige		100,00				
	679902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	52,53	160,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	241.358,62	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
	698100 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
	798100 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	241.358,62	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.500,00			
	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen			2.500,00			

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.100,00	3.000,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	2.100,00	3.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		200.000,00	110.000,00	55.000,00		
	688340 Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke		200.000,00	110.000,00	55.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.100,00	203.000,00	112.500,00	55.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	426.444,56	2.000,00	126.560,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			1.110,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.988,52	2.000,00	37.450,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	423.456,04		88.000,00	50.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	426.444,56	2.000,00	126.560,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 424.344,56	201.000,00	- 14.060,00	3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 182.985,94	241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	182.985,94					
	695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	182.985,94					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00

Finanzhaushalt Bergen

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	182.985,94	- 241.167,00	- 50.950,00	- 55.630,00	- 57.670,00	- 58.150,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	182.985,94	- 241.167,00	- 50.950,00	- 55.630,00	- 57.670,00	- 58.150,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	182.985,94	- 241.167,00	- 50.950,00	- 55.630,00	- 57.670,00	- 58.150,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 182.985,94	241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	241.358,62	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
111001	Verwaltungssteuerung							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	741,00	680,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	<i>Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellung</i>							
		Summe Ertrag:	741,00	680,00	750,00	750,00	750,00	750,00
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.224,00	7.220,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordneter im Vertretungsfall</i>							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	363,48	500,00	4.210,00	780,00	780,00	780,00
	<i>Bem.: Sozialversicherung Ortsbürgermeister und Beigeordnete im Vertretungsfall</i>							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			110,00	110,00	110,00	110,00
	<i>Bem.: Lohnsteuer Ortsbürgermeister und Beigeordnete im Vertretungsfall</i>							
511300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.988,00	2.990,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
	<i>Bem.: Ehrensold</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.960,00	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Zuführung Ehrensoldrückstellung</i>							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	198,73	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten, Getränkekosten, Jahresabschlussessen</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	274,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Summe Aufwand:	14.009,08	14.940,00	20.550,00	17.120,00	17.120,00	17.120,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 13.268,08	- 14.260,00	- 19.800,00	- 16.370,00	- 16.370,00	- 16.370,00
114001	Zentrale Dienste							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	45,78	46,00	46,00	46,00	46,00	33,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	105,00					
441105	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Verkauf Müllsäcke (19 % Steuer)</i>							
		Summe Ertrag:	150,78	46,00	86,00	86,00	86,00	73,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	56,25		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,21	1.920,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4,36		150,00	150,00	150,00	150,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,92		450,00	450,00	450,00	450,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,01	8,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,75	540,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473,26	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: GvG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	233,88	234,00	234,00	234,00	234,00	174,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Spenden Kriegsgräberfürsorge, Waldjugendspiele</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	581,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kosten Homepage, Porto, Büromaterial usw.</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.266,76	1.250,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	<i>Bem.: Unfallkasse + GVV</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K) <i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GSTB, Förderverein Kirche Bergen</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	407,72	410,00	510,00	510,00	510,00	510,00
Summe Aufwand:			3.443,18	6.362,00	6.694,00	6.694,00	6.694,00	6.634,00
Gesamt 114001 Zentrale Dienste:			- 3.292,40	- 6.316,00	- 6.608,00	- 6.608,00	- 6.608,00	- 6.561,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K) <i>Bem.: Kostenerstattung Wahlen</i>	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Summe Ertrag:				150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K) <i>Bem.: Kosten für Wahlen</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300,00	1.000,00	300,00	300,00	300,00
Summe Aufwand:				300,00	1.000,00	300,00	300,00	300,00
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:				- 150,00	- 850,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26,00	180,00				
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K) <i>Bem.: Einnahmen aus Verkauf Ortschroniken, Bildbände (7 % Steuer)</i>	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00
Summe Ertrag:			26,00	180,00	100,00	100,00	100,00	100,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K) <i>Bem.: Kranz Volkstrauertag, Martinsumzug, Seniorennachmittag</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,00	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.028,03					
Summe Aufwand:			2.183,03	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:			- 2.157,03	100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
365201	Kindergärten							
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K) <i>Bem.: Kindergartenumlage</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000,56	36.600,00	74.600,00	75.000,00	75.200,00	75.500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Aufwand:	36.000,56	36.600,00	74.600,00	75.000,00	75.200,00	75.500,00
		Gesamt 365201 Kindergärten:	- 36.000,56	- 36.600,00	- 74.600,00	- 75.000,00	- 75.200,00	- 75.500,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	89,06		80,00	80,00	80,00	80,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,51					
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6,91		20,00	20,00	20,00	20,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25,20		40,00	40,00	40,00	40,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,01					
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,77		10,00	10,00	10,00	10,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,13	500,00	10.500,00	500,00	500,00	500,00
523200	Bem.: Unterhaltung Spielplatz; 2024 Neugestaltung Spielplatz (10.000 €) Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,70	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	Bem.: wiederkehrender Beitrag Werke							
		Summe Aufwand:	262,29	530,00	10.680,00	680,00	680,00	680,00
		Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	- 262,29	- 530,00	- 10.680,00	- 680,00	- 680,00	- 680,00
366104	Jugendraum							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	39,72	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475,00	250,00				
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			250,00	250,00	250,00	250,00
	Bem.: Benutzungsgebühren Jugendraum							
		Summe Ertrag:	1.514,72	290,00	290,00	290,00	290,00	290,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611,35	1.800,00	1.900,00	1.920,00	1.950,00	1.970,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
539900	<i>Bem.: GwG's</i> Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.051,88	2.052,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00
		Summe Aufwand:	3.663,23	5.252,00	5.352,00	5.372,00	5.402,00	5.422,00
		Gesamt 366104 Jugendraum:	- 2.148,51	- 4.962,00	- 5.062,00	- 5.082,00	- 5.112,00	- 5.132,00
511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung							
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	400,00					
		Summe Aufwand:	400,00					
		Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:	- 400,00					
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
		Summe Aufwand:		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
		Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:		- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung							
441905	Sonstige (19% Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.883,39	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Einspeisevergütung PV-Anlage Jugendraum (19 % Steuer)</i>							
		Summe Ertrag:	1.883,39	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.526,00	1.526,00	1.526,00	1.526,00	1.526,00	761,00
567900	<i>Bem.: Abschreibungen Photovoltaikanlage Jugendraum</i> Sonstige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		800,00				

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
568900	Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Umsatzsteuerzahlungen</i>							
		Summe Aufwand:	1.526,00	2.326,00	1.626,00	1.626,00	1.626,00	861,00
		Gesamt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:	357,39	- 126,00	574,00	574,00	574,00	1.339,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukt							
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				5.000,00		
	<i>Bem.: DSL-Versorgung (10%-Anteil)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	765,30	765,00	765,00	765,00	765,00	765,00
		Summe Aufwand:	765,30	765,00	765,00	5.765,00	765,00	765,00
	Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukt:		- 765,30	- 765,00	- 765,00	- 5.765,00	- 765,00	- 765,00
541101	Straßen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.443,36	1.443,00	1.443,00	1.443,00	1.384,00	1.342,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.907,81	10.908,00	10.908,00	10.908,00	10.908,00	10.908,00
		Summe Ertrag:	12.351,17	12.351,00	12.351,00	12.351,00	12.292,00	12.250,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414,68	420,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	<i>Bem.: Versicherungskosten Buswartehalle, wiederkehrender Beitrag Werke Parkplatz Zäunenweg</i>							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216,29	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen incl. Winterdienst und Buswartehalle</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	18.920,45	18.920,00	18.920,00	18.921,00	18.675,00	18.501,00
		Summe Aufwand:	19.551,42	21.840,00	21.870,00	21.871,00	21.625,00	21.451,00
	Gesamt 541101 Straßen:		- 7.200,25	- 9.489,00	- 9.519,00	- 9.520,00	- 9.333,00	- 9.201,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809,25	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750,48	1.710,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.193,76	1.194,00	1.194,00	1.194,00	1.194,00	1.194,00
		Summe Aufwand:	3.753,49	4.404,00	4.504,00	4.504,00	4.504,00	4.504,00
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:		- 3.753,49	- 4.404,00	- 4.504,00	- 4.504,00	- 4.504,00	- 4.504,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563,27	507,00	507,00	507,00	507,00	507,00
		Summe Ertrag:	563,27	507,00	507,00	507,00	507,00	507,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100,68	8.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	<i>Bem.: Zahlung an VG-Werke</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	807,99	724,00	724,00	724,00	724,00	724,00
		Summe Aufwand:	8.908,67	8.824,00	9.824,00	9.824,00	9.824,00	9.824,00
	Gesamt 541401	Straßenoberflächenentwässerung:	- 8.345,40	- 8.317,00	- 9.317,00	- 9.317,00	- 9.317,00	- 9.317,00
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	9.525,24	9.500,00				
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge			10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	<i>Bem.: Zahlung durch die OIE(19% Steuer)</i>							
		Summe Ertrag:	9.525,24	9.500,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	Gesamt 541501	Konzessionsabgaben:	9.525,24	9.500,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
		Summe Ertrag:	125,00					
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	271,88		200,00	200,00	200,00	200,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,70					
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,08		30,00	30,00	30,00	30,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	76,92		90,00	90,00	90,00	90,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,04					
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8,45		20,00	20,00	20,00	20,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478,25	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287,49	370,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke, Stromkosten Brunnenanlage an Kirche</i>							
		Summe Aufwand:	1.154,81	2.870,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 1.029,81	- 2.870,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00	- 3.140,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	266,70	267,00	267,00	267,00	267,00	267,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85,00	200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	<i>Bem.: Grabnutzungsentgelte (3.000 €); Benutzungsgebühren Leichenhalle</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.451,92	3.366,00				
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.620,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	500,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>							
		Summe Ertrag:	7.423,62	5.833,00	4.967,00	4.967,00	4.967,00	3.967,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.414,06		550,00	550,00	550,00	550,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	55,68	640,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	109,57		70,00	70,00	70,00	70,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	400,02		180,00	180,00	180,00	180,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,22	3,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	43,94	180,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101,09	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.772,68	1.500,00	1.700,00	1.750,00	1.780,00	1.800,00
	<i>Bem.: Strom, Berufsgenossenschaft, Versicherung, Entsorgung Abfälle</i>							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	2.000,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Geringwertige Gegenstände; 2024: Anschaffung von Geräten</i>							
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.155,09	1.800,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.032,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00
		Summe Aufwand:	7.084,35	7.455,00	8.732,00	7.582,00	7.612,00	7.632,00
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	339,27	- 1.622,00	- 3.765,00	- 2.615,00	- 2.645,00	- 3.665,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			43.760,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00
	<i>Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.192,00		40.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	<i>Bem.: Landeszuweisung</i>							
441101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00				
441104	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.228,57	32.140,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00
	<i>Bem.: Holzgeld (5,5 % / 9,5 %)</i>							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.938,26		200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Holzgeld (innergemeinschaftlich 0 %)</i>							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00					
442434	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (5,5% / 9,5%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,58					
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00					
481100	Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
		Summe Ertrag:	151.399,41	33.140,00	141.860,00	128.860,00	128.860,00	128.860,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.591,51					
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	740,58					
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	329,42					
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	932,07					
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6,65					
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.032,00	8.050,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173,63	3.480,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Mieten, Pachten, Grundsteuer (keine Steuer)</i>							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19% Steuer)</i>							
529110	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Gemeinkosten für Forstrevier Bergen/Landesforsten) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21,52					
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.941,96	14.920,00				
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			56.820,00	56.820,00	56.820,00	56.820,00
	<i>Bem.: Dienstleistungen Dritter (Unternehmereinsatz) -19 % Steuer-</i>							
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (keine Steuer)</i>							
529304	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	761,39	2.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (9,5 % Steuer)</i>							
529305	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.373,14		200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (19 % Steuer)</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.586,47	7.250,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft</i>							
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)	E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
		Summe Aufwand:	58.730,34	35.700,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	92.669,07	- 2.560,00	57.860,00	44.860,00	44.860,00	44.860,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.124,06	3.100,00				
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
	<i>Bem.: Land- u. Steinbruchpacht (keine Steuer)</i>							
441205	Mieten und Pachten (19 %) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42,97	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Fischereipacht Eigenfischereibezirk Trübenbach (19 % Steuer)</i>							
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555,55	550,00				
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			550,00	550,00	550,00	550,00
	<i>Bem.: Zahlungen Abfallwirtschaftsbetrieb Containerstandplatz</i>							
		Summe Ertrag:	3.722,58	3.690,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30,00					
		Summe Aufwand:	30,00					
		Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	3.692,58	3.690,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.605,21	3.499,00	3.499,00	3.499,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Erstattungen durch Jagdgenossenschaft</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.405,45	6.406,00	6.406,00	6.262,00	4.683,00	4.683,00
		Summe Ertrag:	8.010,66	9.905,00	9.905,00	9.761,00	8.183,00	8.183,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.932,04	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.405,47	6.405,00	6.405,00	6.261,00	4.683,00	4.683,00
		Summe Aufwand:	15.337,51	9.905,00	9.905,00	9.761,00	8.183,00	8.183,00
		Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 7.326,85					

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.827,61	3.828,00	3.828,00	3.828,00	3.828,00	3.828,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.725,00	1.500,00				
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren</i>							
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050,00	700,00				
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	<i>Bem.: Entschädigung VG für Feuerwehrgerätehaus</i>							
		Summe Ertrag:	6.602,61	6.028,00	7.088,00	7.088,00	7.088,00	7.088,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	318,75		410,00	410,00	410,00	410,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	99,14	310,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	24,72		50,00	50,00	50,00	50,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	90,17		140,00	140,00	140,00	140,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,30	2,00				
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	34,27	90,00	20,00	20,00	20,00	20,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.399,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.703,49	5.200,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00	6.900,00
	<i>Bem.: Heizung, Strom, Wasser, Versicherungen</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.938,37	6.523,00	6.822,00	6.822,00	6.822,00	6.822,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	222,72	220,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Telefon- und Internetgebühren</i>							
Summe Aufwand:			46.831,65	13.345,00	15.792,00	15.892,00	15.992,00	16.092,00
Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:			- 40.229,04	- 7.317,00	- 8.704,00	- 8.804,00	- 8.904,00	- 9.004,00
573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36,69	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155,00	200,00				
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			230,00	230,00	230,00	230,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Grillhütte</i>							
Summe Ertrag:			191,69	237,00	267,00	267,00	267,00	267,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206,99	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Unterhaltungskosten Grillhütte</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,25	200,00	250,00	260,00	270,00	280,00
	<i>Bem.: Stromkosten, Versicherung für Grillhütte + Gerätelager + E-Bike-Ladestation</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.727,48	2.728,00	2.728,00	2.728,00	2.728,00	2.560,00
Summe Aufwand:			3.171,72	3.228,00	3.278,00	3.288,00	3.298,00	3.140,00
Gesamt 573108 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:			- 2.980,03	- 2.991,00	- 3.011,00	- 3.021,00	- 3.031,00	- 2.873,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke							
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	13,62	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
Summe Aufwand:			70,18	364,00	364,00	364,00	364,00	364,00
Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:			- 70,18	- 364,00	- 364,00	- 364,00	- 364,00	- 364,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.625,70	5.090,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	<i>Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	32.497,37	29.600,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
	<i>Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage</i>							
401310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	194.729,15	120.000,00	110.000,00	113.000,00	115.000,00	120.000,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	256.218,48	261.300,00	273.000,00	283.900,00	292.500,00	301.300,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.057,17	4.900,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.012,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	26.170,67	27.500,00	28.700,00	29.600,00	30.900,00	31.500,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	68.352,00	15.100,00	72.050,00	57.600,00	54.100,00	48.400,00
411120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			14.130,00	10.200,00	10.500,00	10.700,00
Summe Ertrag:			591.663,04	466.490,00	541.740,00	538.260,00	547.060,00	556.060,00
543100	Gewerbsteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.520,00	11.500,00	10.550,00	10.840,00	11.030,00	11.500,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190.598,00	190.950,00	222.100,00	226.100,00	229.700,00	233.400,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage, 42,00 %</i>							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150.585,00	150.860,00	179.730,00	183.100,00	185.900,00	188.900,00
	<i>Bem.: VG-Umlage, 34,00 %</i>							
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.136,25					
		Summe Aufwand:	360.839,25	353.310,00	412.380,00	420.040,00	426.630,00	433.800,00
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		230.823,79	113.180,00	129.360,00	118.220,00	120.430,00	122.260,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,53	10,00				
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteil Raiffeisenbank</i>							
479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
479900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00				
479902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Habenverzinsung für positive Geldmittelbestände (Kassenbestand)</i>							
		Summe Ertrag:	52,53	560,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
		Summe Aufwand:		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:		52,53	160,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Bemerkung								
		Ertrag Gesamt:	795.946,71	551.787,00	741.301,00	724.877,00	732.240,00	740.285,00
		Aufwand Gesamt:	587.716,06	528.810,00	695.666,00	693.433,00	693.569,00	700.022,00
		Gesamt:	208.230,65	22.977,00	45.635,00	31.444,00	38.671,00	40.263,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
111001	Verwaltungssteuerung								
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.224,00	7.220,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00	8.140,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordneter im Vertretungsfall</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	363,48	500,00	4.210,00	780,00	780,00	780,00
	<i>Bem.: Sozialversicherung Ortsbürgermeister und Beigeordnete im Vertretungsfall</i>								
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			110,00	110,00	110,00	110,00
	<i>Bem.: Lohnsteuer Ortsbürgermeister und Beigeordnete im Vertretungsfall</i>								
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.988,00	2.990,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
	<i>Bem.: Ehrensold</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	198,73	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten, Getränkekosten, Jahresabschlussessen</i>								
769200	Verfügunsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	274,87	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Summe Auszahlungen:	11.049,08	12.340,00	17.550,00	14.120,00	14.120,00	14.120,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 11.049,08	- 12.340,00	- 17.550,00	- 14.120,00	- 14.120,00	- 14.120,00
114001	Zentrale Dienste								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00					
641105	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Verkauf Müllsäcke (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	350,00		40,00	40,00	40,00	40,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	56,25		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,21	1.920,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4,36		150,00	150,00	150,00	150,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15,92		450,00	450,00	450,00	450,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,01	8,00				
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,75	540,00	50,00	50,00	50,00	50,00
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533,81	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Spenden Kriegsgräberfürsorge, Waldjugendspiele</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	287,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Kosten Homepage, Porto, Büromaterial usw.</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.266,76	1.250,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	<i>Bem.: Unfallkasse + GVV</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	307,72	410,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GSTB, Förderverein Kirche Bergen</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00			
	<i>Bem.: Kauf Notebook</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung								
			Summe Auszahlungen:	2.876,69	6.128,00	7.960,00	6.460,00	6.460,00	6.460,00
			Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 2.526,69	- 6.128,00	- 7.920,00	- 6.420,00	- 6.420,00	- 6.420,00
116201	Zahlungsabwicklung								
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	182.985,94					
			Summe Einzahlungen:	182.985,94					
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
	<i>Bem.: Zuführung Kassenbestand</i>								
			Summe Auszahlungen:		241.167,00	50.950,00	55.630,00	57.670,00	58.150,00
			Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:	182.985,94	- 241.167,00	- 50.950,00	- 55.630,00	- 57.670,00	- 58.150,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Wahlen</i>								
			Summe Einzahlungen:		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		300,00	1.000,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Kosten für Wahlen</i>								
			Summe Auszahlungen:		300,00	1.000,00	300,00	300,00	300,00
			Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		- 150,00	- 850,00	- 150,00	- 150,00	- 150,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26,00	180,00				
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Einnahmen aus Verkauf Ortschroniken, Bildbände (7 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	26,00	180,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155,00	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Kranz Volkstrauertag, Martinsumzug, Seniorennachmittag</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.028,03					
			Summe Auszahlungen:	2.183,03	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 2.157,03	100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
365201	Kindergärten								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.928,50	36.600,00	74.600,00	75.000,00	75.200,00	75.500,00
	<i>Bem.: Kindergartenumlage</i>								
			Summe Auszahlungen:	32.928,50	36.600,00	74.600,00	75.000,00	75.200,00	75.500,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 32.928,50	- 36.600,00	- 74.600,00	- 75.000,00	- 75.200,00	- 75.500,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit								
681750	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.500,00			
	<i>Bem.: Spende Raiffeisenbank für Spielplatz; Spende von 10.000 € bereits im Jahr 2023 durch Kreissparkasse</i>								
			Summe Einzahlungen:			2.500,00			
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	89,06		80,00	80,00	80,00	80,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,51					
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6,91		20,00	20,00	20,00	20,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	25,20		40,00	40,00	40,00	40,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,01					
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,77		10,00	10,00	10,00	10,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108,13	500,00	10.500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz; 2024 Neugestaltung Spielplatz (10.000 €)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26,70	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	<i>Bem.: wiederkehrender Beitrag Werke</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000,00			
	<i>Bem.: neue Spielgeräte Spielplatz</i>								
			Summe Auszahlungen:	262,29	530,00	40.680,00	680,00	680,00	680,00
			Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	- 262,29	- 530,00	- 38.180,00	- 680,00	- 680,00	- 680,00
366104	Jugendraum								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	250,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Jugendraum</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.625,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.947,31	1.800,00	1.900,00	1.920,00	1.950,00	1.970,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
			Summe Auszahlungen:	1.947,31	3.200,00	3.300,00	3.320,00	3.350,00	3.370,00
			Gesamt 366104 Jugendraum:	- 322,31	- 2.950,00	- 3.050,00	- 3.070,00	- 3.100,00	- 3.120,00
511301	Dorferneuerung, Städtebauförderung								
762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	400,00					
			Summe Auszahlungen:	400,00					
			Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:	- 400,00					
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
688340	Einzahlung aus der Veräußerung von Vorräten - Einzahlungen für Baugrundstücke und Gewerbegrundstücke (K)	25 Verkauf von Grundstücken	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		200.000,00	110.000,00	55.000,00		
	<i>Bem.: Bauplatzverkäufe</i>								
			Summe Einzahlungen:		200.000,00	110.000,00	55.000,00		
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
			Summe Auszahlungen:		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
			Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:		199.990,00	109.990,00	54.990,00	- 10,00	- 10,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung								
641905	Sonstige (19%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.883,39	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Einspeisevergütung PV-Anlage Jugendraum (19 % Steuer)</i>								
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	357,85					
			Summe Einzahlungen:	2.241,24	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
767900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		800,00				
768900	Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer) (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Umsatzsteuerzahlungen</i>								
			Summe Auszahlungen:		800,00	100,00	100,00	100,00	100,00
			Gesamt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:	2.241,24	1.400,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur								
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				5.000,00		
	<i>Bem.: DSL-Versorgung (10%-Anteil)</i>								
			Summe Auszahlungen:				5.000,00		
	Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur:						- 5.000,00		
541101	Straßen								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	414,68	420,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	<i>Bem.: Versicherungskosten Buswarte Halle, wiederkehrender Beitrag Werke Parkplatz Zäunenweg</i>								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216,29	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Straßen incl. Winterdienst und Buswarte Halle</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.950,00			
	<i>Bem.: Geschwindigkeitsanzeige</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	26 Neubaugebiet "Unterm Kümmeelgarten"	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	423.456,04		88.000,00			
	<i>Bem.: Restkosten für Erschließung Neubaugebiet, incl. Landankauf</i>								
			Summe Auszahlungen:	424.087,01	2.920,00	92.900,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
			Gesamt 541101 Straßen:	- 424.087,01	- 2.920,00	- 92.900,00	- 2.950,00	- 2.950,00	- 2.950,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	849,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten Straßenbeleuchtung</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750,48	1.710,00	3.620,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale; 2024: doppelter Betrag da Pauschale für 2023 erst 2024 abgerechnet wird</i>								
			Summe Auszahlungen:	2.600,13	3.210,00	5.120,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
	Gesamt 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:			- 2.600,13	- 3.210,00	- 5.120,00	- 3.310,00	- 3.310,00	- 3.310,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100,68	8.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	<i>Bem.: Zahlung an VG-Werke</i>								
			Summe Auszahlungen:	8.100,68	8.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:			- 8.100,68	- 8.100,00	- 9.100,00	- 9.100,00	- 9.100,00	- 9.100,00
541501	Konzessionsabgaben								
662500	Konzessionsabgaben (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	9.525,24	9.500,00				
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen			10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	<i>Bem.: Zahlung durch die OIE(19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	9.525,24	9.500,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
	Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:			9.525,24	9.500,00	10.100,00	10.300,00	10.500,00	10.600,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00					
			Summe Einzahlungen:	125,00					
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	271,88		200,00	200,00	200,00	200,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10,70					
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	21,08		30,00	30,00	30,00	30,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	76,92		90,00	90,00	90,00	90,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,04					
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8,45		20,00	20,00	20,00	20,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	478,25	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287,49	370,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke, Stromkosten Brunnenanlage an Kirche</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Summe Auszahlungen:	1.154,81	3.870,00	4.140,00	4.140,00	4.140,00	4.140,00
			Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 1.029,81	- 3.870,00	- 4.140,00	- 4.140,00	- 4.140,00	- 4.140,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85,00	200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	<i>Bem.: Grabnutzungsentgelte (3.000 €); Benutzungsgebühren Leichenhalle von übrigen Bereichen (K)</i>								
642900			F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.620,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	500,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	4 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.100,00	3.000,00				
			Summe Einzahlungen:	5.805,00	5.200,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	3.700,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.414,06		550,00	550,00	550,00	550,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	55,68	640,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	109,57		70,00	70,00	70,00	70,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	400,02		180,00	180,00	180,00	180,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,22	3,00				
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	43,94	180,00	50,00	50,00	50,00	50,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101,09	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.853,85	1.500,00	1.700,00	1.750,00	1.780,00	1.800,00
	<i>Bem.: Strom, Berufsgenossenschaft, Versicherung, Entsorgung Abfälle</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	2.000,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Geringwertige Gegenstände; 2024: Anschaffung von Geräten</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.155,09	1.800,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.110,00			
	<i>Bem.: Erdbohrgerät</i>								
			Summe Auszahlungen:	6.133,52	6.423,00	8.810,00	6.550,00	6.580,00	6.600,00
			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 328,52	- 1.223,00	- 4.110,00	- 1.850,00	- 1.880,00	- 2.900,00
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			43.760,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00
	<i>Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.565,00		40.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	<i>Bem.: Landeszuweisung</i>								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	981,75					
641101	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000,00				
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.825,32	32.140,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00	57.900,00
	<i>Bem.: Holzgeld (5,5 % / 9,5 %)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Holzgeld (innergemeinschaftlich 0 %)</i>								
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.160,00					
642434	Kostenerstattungen, Kostenumlagen (5,5% / 9,5%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,58					
642435	Kostenerstattungen, Kostenumlagen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00					
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	57,00					
698100	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22a Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
			Summe Einzahlungen:	129.629,65	33.140,00	141.860,00	128.860,00	128.860,00	128.860,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.591,51					
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	740,58					
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	329,42					
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	932,07					

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6,65					
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.032,00	8.050,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00
	<i>Bem.: staatlicher Revierdienst</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.176,68	3.480,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Mieten, Pachten, Grundsteuer (keine Steuer)</i>								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)</i>								
729110	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Gemeinkosten für Forstrevier Bergen/Landesforsten) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21,52					
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.941,96	14.920,00				
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			56.820,00	56.820,00	56.820,00	56.820,00
	<i>Bem.: Dienstleistungen Dritter (Unternehmereinsatz) -19 % Steuer-</i>								
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (keine Steuer)</i>								
729304	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (9,5 % Steuer)</i>								
729305	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.311,16		200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (19 % Steuer)</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	6.796,35	7.250,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft</i>								
798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (K)		F22b Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	240,00					
			Summe Auszahlungen:	56.119,90	35.700,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
			Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	73.509,75	- 2.560,00	57.860,00	44.860,00	44.860,00	44.860,00
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.124,06	3.100,00				
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
	<i>Bem.: Land- u. Steinbruchpacht (keine Steuer)</i>								
641205	Mieten und Pachten (19 %) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42,97	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	<i>Bem.: Fischereipacht Eigenfischereibezirk Trübenbach (19 % Steuer)</i>								
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525,55	550,00				
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			550,00	550,00	550,00	550,00
	<i>Bem.: Zahlungen Abfallwirtschaftsbetrieb Containerstandplatz</i>								
664302	Einzahlung Umsatzsteuer 19% (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	8,16					
			Summe Einzahlungen:	3.700,74	3.690,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	30,00					
			Summe Auszahlungen:	30,00					
			Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	3.670,74	3.690,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.142,16	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Bem.: Erstattungen durch Jagdgenossenschaft</i>								
			Summe Einzahlungen:	30.142,16	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.717,84	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			Summe Auszahlungen:	8.717,84	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	21.424,32					
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.550,00	1.500,00				
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren</i>								
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050,00	700,00				
642435	Kostenerstattungen, Kostenumlagen (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	<i>Bem.: Entschädigung VG für Feuerwehrgerätehaus</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.600,00	2.200,00	3.260,00	3.260,00	3.260,00	3.260,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	318,75		410,00	410,00	410,00	410,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	99,14	310,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	24,72		50,00	50,00	50,00	50,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	90,17		140,00	140,00	140,00	140,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,30	2,00				
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	34,27	90,00	20,00	20,00	20,00	20,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.599,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.958,90	5.200,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00	6.900,00
	<i>Bem.: Heizung, Strom, Wasser, Versicherungen</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	220,72	220,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: Telefon- und Internetgebühren</i>								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.988,52	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Schrank Putzmittel (2.000 €)</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	29 Anbau Dorfgemeinschaftshaus	F29 Auszahlungen für Sachanlagen				50.000,00		
	<i>Bem.: Anbau (Erweiterung) Dorfgemeinschaftshaus</i>								
			Summe Auszahlungen:	41.335,21	7.822,00	11.970,00	60.070,00	10.170,00	10.270,00
			Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:	- 37.735,21	- 5.622,00	- 8.710,00	- 56.810,00	- 6.910,00	- 7.010,00
573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275,00	200,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			230,00	230,00	230,00	230,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren Grillhütte</i>								
			Summe Einzahlungen:	275,00	200,00	230,00	230,00	230,00	230,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206,99	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: Unterhaltungskosten Grillhütte</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239,25	200,00	250,00	260,00	270,00	280,00
	<i>Bem.: Stromkosten, Versicherung für Grillhütte + Gerätelager + E-Bike-Ladestation</i>								
			Summe Auszahlungen:	446,24	500,00	550,00	560,00	570,00	580,00
			Gesamt 573108 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen:	- 171,24	- 300,00	- 320,00	- 330,00	- 340,00	- 350,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke								
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	<i>Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: altes Feuerwehrgerätehaus</i>								
			Summe Auszahlungen:	56,56	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
			Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	- 56,56	- 350,00	- 350,00	- 350,00	- 350,00	- 350,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.613,22	5.090,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
	<i>Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	30.387,87	29.600,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
	<i>Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	193.137,20	120.000,00	110.000,00	113.000,00	115.000,00	120.000,00

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	256.525,61	261.300,00	273.000,00	283.900,00	292.500,00	301.300,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.065,89	4.900,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.257,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	27.003,03	27.500,00	28.700,00	29.600,00	30.900,00	31.500,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	68.352,00	15.100,00	72.050,00	57.600,00	54.100,00	48.400,00
611120	vom Land - Schlüsselzuweisung B (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			14.130,00	10.200,00	10.500,00	10.700,00
			Summe Einzahlungen:	589.342,32	466.490,00	541.740,00	538.260,00	547.060,00	556.060,00
743100	Gewerbesteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.814,02	11.500,00	10.550,00	10.840,00	11.030,00	11.500,00
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	190.598,00	190.950,00	222.100,00	226.100,00	229.700,00	233.400,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage, 42,00 %</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	150.585,00	150.860,00	179.730,00	183.100,00	185.900,00	188.900,00
	<i>Bem.: VG-Umlage, 34,00 %</i>								
			Summe Auszahlungen:	358.997,02	353.310,00	412.380,00	420.040,00	426.630,00	433.800,00
			Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	230.345,30	113.180,00	129.360,00	118.220,00	120.430,00	122.260,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,53	10,00				

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			10,00	10,00	10,00	10,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteil Raiffeisenbank</i>								
679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	50,00	350,00	100,00	100,00	100,00	100,00
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00				
679902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Habenverzinsung für positive Geldmittelbestände (Kassenbestand)</i>								
			Summe Einzahlungen:	52,53	560,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00	5.160,00
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
			Summe Auszahlungen:		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
			Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	52,53	160,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00
			Einzahlungen Gesamt:	959.425,82	727.260,00	829.570,00	755.790,00	709.790,00	717.890,00
			Auszahlungen Gesamt:	959.425,82	727.260,00	829.570,00	755.790,00	709.790,00	717.890,00
			Gesamt:	0,00	- 0,00	- 0,00	- 0,00	- 0,00	- 0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Gemeindeaufgaben							
Leistung: 114001 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	821,87	1.500,00					2.321,87
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 821,87	- 1.500,00					- 2.321,87

Erläuterungen: 114001-082240-12-509: Kauf Notebook

Leistung: 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00					2.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 27.500,00					- 27.500,00

Erläuterungen: 366001-082190-12-509: neue Spielgeräte Spielplatz
366001-233100-12-517: Spende Raiffeisenbank für Spielplatz; Spende von 10.000 € bereits im Jahr 2023 durch Kreissparkasse

Leistung: 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 25 Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.619,02	110.000,00	55.000,00				386.619,02
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	221.619,02	110.000,00	55.000,00				386.619,02

Erläuterungen: 522501-143499-25-528: Bauplatzverkäufe

Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.950,00					1.950,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.950,00					- 1.950,00

Erläuterungen: 541101-072910-12-509: Geschwindigkeitsanzeige

Leistung: 541101 Straßen

Maßnahme: 26 Neubaugebiet "Unterm Kümmelgarten"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.025.000,00	88.000,00					1.113.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.025.000,00	- 88.000,00					- 1.113.000,00

Erläuterungen: 541101-096200-26-510: Restkosten für Erschließung Neubaugebiet, incl. Landankauf

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		7.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 7.000,00

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Maßnahme: 4 Grabnutzungsentgelte

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.232,00						75.232,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.232,00						75.232,00

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	436,63	1.110,00					1.546,63
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 436,63	- 1.110,00					- 1.546,63

Erläuterungen: 553001-072400-12-508: Erdbohrgerät

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

6 Bergen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 12 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.912,09	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		13.912,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.912,09	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 13.912,09

Erläuterungen: 573102-082290-12-509: Schrank Putzmittel (2.000 €)

Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 29 Anbau Dorfgemeinschaftshaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000,00				50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 50.000,00				- 50.000,00

Erläuterungen: 573102-096400-29-510: Anbau (Erweiterung) Dorfgemeinschaftshaus

Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	296.851,02	112.500,00	55.000,00				464.351,02
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	1.037.170,59	126.560,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00		1.219.730,59
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 740.319,57	- 14.060,00	3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 755.379,57

Summe Einzahlungen Gesamt:	296.851,02	112.500,00	55.000,00				464.351,02
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.037.170,59	126.560,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00		1.219.730,59
Saldo Gesamt:	- 740.319,57	- 14.060,00	3.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 755.379,57

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

6 Bergen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

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

Schuldenübersicht 2024

03.06.2024

09:46:08

Seite: 1 / 1

6 Bergen

Programm: DVGui.dll

Berichtsende: Schuldenübersicht

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

6 Bergen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	241.358,00	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	241.358,00	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	241.358,00	40.167,00	65.010,00	52.630,00	59.670,00	60.150,00

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

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

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	3.258.408,91	3.288.234,41	3.244.128,07
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.850,85	17.360,21	15.963,75
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	18.850,85	17.360,21	15.963,75
	013100 Straßenoberflächenentwässerung	17.129,13	16.208,73	15.382,51
	013200 Straßenbeleuchtung	1.721,72	1.151,48	581,24
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	3.239.358,06	3.270.674,20	3.227.964,32
1.2.1.	Wald, Forsten	1.878.081,99	1.878.103,79	1.878.103,79
	021100 Mischwald	1.878.081,99	1.878.103,79	1.878.103,79
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.899,61	38.899,61	38.899,61
	022200 Parkanlagen	155,36	155,36	155,36
	022400 Sportflächen	1.451,53	1.451,53	1.451,53
	022500 Kinderspielplätze	105,94	105,94	105,94
	022900 Sonstige	42,57	42,57	42,57
	023100 Ackerland	17.583,78	17.583,78	17.583,78
	023300 Öd- und Unland	716,61	716,61	716,61
	023400 Weideland	2.093,45	2.093,45	2.093,45
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	13.306,86	13.306,86	13.306,86
	026100 Flüsse und Bäche	3.373,91	3.373,91	3.373,91
	029700 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	69,60	69,60	69,60
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	457.150,26	460.833,34	449.898,34
	032200 Jugendeinrichtungen	54.536,83	52.484,95	50.433,07
	034700 Mahnmale und Gedenkstätten	1,00	1,00	1,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	366.661,48	361.142,20	355.622,92
	039210 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	17.173,57	16.550,77	15.927,97
	039230 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	1,00	1,00	1,00
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	520,26	1,00	1,00
	039910 sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	17.867,13	30.276,99	27.549,51

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	039990 sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	388,99	375,43	361,87
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	808.489,07	803.958,84	775.550,01
	048230 Straßen - Kreisstraßen	1.014,81	1.014,81	1.014,81
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	400.770,36	390.168,36	379.566,36
	048250 Straßen - Gehwege	133.527,61	128.316,13	123.104,65
	048310 Wege - Fußwege	87.427,28	84.739,59	82.051,89
	048340 Wege - landwirtschaftliche Wege	137.831,44	131.426,30	125.016,83
	048360 Wege - forstwirtschaftliche Wege	1.709,02	1.709,02	1.710,88
	048410 Plätze - Parkplätze	32.680,78	31.267,84	29.854,90
	048710 Straßenbeleuchtung - Strom	386,12	22.940,44	21.618,64
	049500 sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	13.137,65	12.372,35	11.607,05
	049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	1,00	1,00	1,00
	049900 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	3,00	3,00	3,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.568,58	13.608,72	11.497,87
	072100 Energieversorgung	12.970,00	11.444,00	9.918,00
	072400 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.598,58	2.164,72	1.579,87
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.111,93	4.323,83	3.068,63
	082190 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	870,22	737,44	1,00
	082240 Geschäftsausstattung - Hardware und edv-technische Ausstattung	219,12	54,78	
	082290 Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	4.022,59	3.531,61	3.067,63
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.056,62	70.946,07	70.946,07
	096100 Grillhütte "Am Park"	10.011,85		
	096200 Neubaugebiet "Unterm Kümmelgarten"	2.168,65	70.946,07	70.946,07
	096300 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	23.876,12		
1.3.	Finanzanlagen	200,00	200,00	200,00
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			

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	200,00	200,00	200,00
	131900 Sonstige Anteilsrechte	200,00	200,00	200,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	547.216,77	600.061,11	691.874,43
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	547.216,77	600.061,11	691.874,43
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.018,99	52.560,27	13.016,26
	152590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		450,00	
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	809,10	6.005,98	1.541,60
	153430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		577,34	
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	3.172,15	44.190,50	7.745,00
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	552,75	1.630,86	3.519,73
	153900 gegen Sonstige			45,84
	154430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.691,43		
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	515,00		
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	179,00		255,00
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	140,00	170,00	
	155900 gegen Sonstige			25,00
	211000 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 40,44	- 464,41	- 115,91
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.780,79	6.077,57	1.646,04
	165100 gegen private Unternehmen	9.168,89	4.608,26	
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	710,70	1.530,70	1.662,67
	211100 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 98,80	- 61,39	- 16,63
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	527.416,99	541.423,27	677.212,13
	164200 gegen das Land	2.635,53	4.145,22	2.887,85
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	175,00	29.079,61	4.223,10
	164900 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	255,40	489,90	
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	524.351,06	507.708,54	670.101,18
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	846,52		
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	846,52		
	195110 aktive Rechnungsabgrenzungsposten	846,52		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Summe Aktiv	3.806.472,20	3.888.295,52	3.936.002,50
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	2.922.979,12	3.012.555,80	2.977.629,87
1.1.	Kapitalrücklage	2.870.997,58	2.922.979,12	3.012.555,80
	201100 Kapitalrücklage	2.870.997,58	2.922.979,12	3.012.555,80
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	51.981,54	89.576,68	- 34.925,93
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	51.981,54	89.576,68	- 34.925,93
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	833.931,61	821.582,16	859.329,07

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		12.310,14	75.335,40
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		12.310,14	75.335,40
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	770.036,30	745.977,48	722.045,53
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	399.440,30	388.141,47	376.177,88
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	250.391,43	243.516,81	236.642,19
231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.757,37	8.377,43	7.997,43
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	49.460,55	46.213,59	42.966,64
231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	870,38	1.567,19	1.496,99
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	162,04	155,80	149,56
231600	Eigenleistungen	89.696,23	88.310,65	86.925,07
231900	von Sonstigen	102,30		
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	369.862,65	357.836,01	345.867,65
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	369.862,65	357.836,01	345.867,65
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	733,35		
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	733,35		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	62.195,31	61.594,54	60.248,14
236000	Grabnutzungsentgelte	62.195,31	61.594,54	60.248,14
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	1.700,00	1.700,00	1.700,00
237000	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	44.392,70	45.682,62	48.149,08
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	39.142,00	40.344,00	42.047,00
243100	für Beschäftigte	9.042,00	8.681,00	11.072,00
243200	für Versorgungsempfänger	30.100,00	31.663,00	30.975,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen	5.250,70	5.338,62	6.102,08
292110	Sonstige Rückstellungen - für geleistete Überstunden	5.250,70	5.338,62	6.102,08
4.	Verbindlichkeiten	5.168,77	8.474,94	8.694,48

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
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	8.055,19	5.908,91	6.419,71
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.870,79	5.544,58	5.567,45
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	184,40	364,33	852,26
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	- 4.072,12	960,73	669,47
	354200 gegenüber dem Land	385,00	110,90	1.484,49
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 2.532,19	729,08	- 16,25
	364200 gegenüber dem Land	- 1.924,93	120,75	- 798,77
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.185,70	1.605,30	1.605,30
	379619 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 19 %	1.185,70	1.605,30	1.605,30
5.	Rechnungsabgrenzungsposten			42.200,00
	399110 passive Rechnungsabgrenzungsposten			42.200,00
	Summe Passiv	3.806.472,20	3.888.295,52	3.936.002,50

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“
vom 04.04.2024
(Ausgabe 14/2024)



BERGEN

www.bergen-bei-kirn.de

Öffentliche Bekanntmachung der Ortsgemeinde Bergen

- 1. Einsichtnahme in den Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen**
- 2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen**

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

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

*Ortsgemeinde Bergen, den 02.04.2024
Stefan Ruppenthal, Ortsbürgermeister*

Kreisverwaltung Postfach 1240 55760 Birkenfeld
Birkenfeld Schneewiesenstraße 25 55765 Birkenfeld

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung
Herrstein-Rhaunen
Brühlstraße 16
55756 Herrstein

Kreisverwaltung Birkenfeld

Abt. 1- Zentrale Aufgaben und Finanzen

Az.: 10/029-901-11 V/3

(Bei Rückfragen bitte angeben)

Auskunft erteilt: Frau Werle

☎ 06782 - 150

bei Durchwahl 15-102

Telefax 06782/15-55102

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

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

Internet: www.landkreis-birkenfeld.de

Birkenfeld, den 13.05.2024

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bergen
für die Haushaltsjahre 2024 und 2025
Ihr Schreiben vom 26.04.2024**

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Bergen in der Sitzung vom 25. April 2024 für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan einschließlich den entsprechenden Anlagen vorgelegt.

Die Ortsgemeinde Bergen konnte unter Beachtung des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO), wonach der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung auszugleichen ist, einen ausgeglichenen Haushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 verabschieden.

Bereits für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 hatten wir darauf hingewiesen, dass das Land Rheinland-Pfalz die Bestimmungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) zum 01.01.2023 ändern und mit dieser Änderung die Nivellierungssätze anheben würde.

Wie im Vorbericht des Haushaltsplans der Ortsgemeinde Bergen erwähnt, liegt die Ortsgemeinde Bergen bei allen Realsteuersätzen teils deutlich unter den vom Land Rheinland-Pfalz festgelegten Nivellierungssätzen. Wir weisen daher darauf hin, dass die Ortsgemeinde sowohl an die Verbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen, als auch an den Nationalpark-Landkreis Birkenfeld Umlagen für Einnahmen abführen muss, die sie gar nicht erzielt und damit ihre Haushaltssituation verschlechtert. Die Anhebung der Realsteuersätze mindestens auf das Niveau der Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz wird daher von der Ortsgemeinde Bergen aufsichtsbehördlich gefordert, andernfalls können Genehmigungen für Kredite für Investitionen der Ortsgemeinde aufsichtsbehördlich nicht erteilt werden.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Nationalparkverbandsgemeinde Herrstein-Rhaunen wird gemäß § 4 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Bergen

für das Haushaltsjahr 2024 auf **33.000,00 €**
für das Haushaltsjahr 2025 auf **98.000,00 €**

festgesetzt.

Gegen die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Bergen für die Haushaltsjahre 2024 und 2025, die nach den Bestimmungen des § 95 Abs. 4 Ziffer 1 und 2 GemO i.V.m. den §§ 102 und 103 GemO keine genehmigungspflichtigen Teile enthalten, werden keine Bedenken erhoben.


Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag



Birgit Werle

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“
vom 30.05.2024
(Ausgabe 22/2024)

 **BERGEN**
www.bergen-bei-kirn.de

**Öffentliche Bekanntmachung
der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und
2025 der Ortsgemeinde Bergen**

Der Ortsgemeinderat Bergen 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 03.06.2024 bis einschließlich 11.06.2024 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Sachgebietsgruppe Finanzen, während der Dienstzeit öffentlich aus.

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

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

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

*Bergen, den 22.05.2024
Stefan Ruppenthal, Ortsbürgermeister*

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Bergen für die Jahre
2024 / 2025 vom 22.05.2024**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 25.04.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	741.301,00 €	724.877,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	695.666,00 €	693.433,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	45.635,00 €	31.444,00 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	717.070,00 €	700.790,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	652.060,00 €	648.160,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	65.010,00 €	52.630,00 €
die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	112.500,00 €	55.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	126.560,00 €	52.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.060,00 €	3.000,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	50.950,00 €	55.630,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-50.950,00 €	-55.630,00 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	829.570,00 €	755.790,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	829.570,00 €	755.790,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das
 Haushaltsjahr 2024 auf 33.000,00 Euro
 Haushaltsjahr 2025 auf 98.000,00 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	340 %	340 %
- Grundsteuer B	365 %	365 %
b) Gewerbesteuer	365 %	365 %

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	70,00 Euro	70,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	100,00 Euro	100,00 Euro
- für jeden gefährlichen Hund	500,00 Euro	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (letzter Jahresabschluss)	2.977.629,87 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	3.197.582,09 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	3.220.559,09 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	3.266.194,09 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	3.297.638,09 Euro

Bergen, den 22.05.2024

Stefan Ruppenthal, Ortsbürgermeister