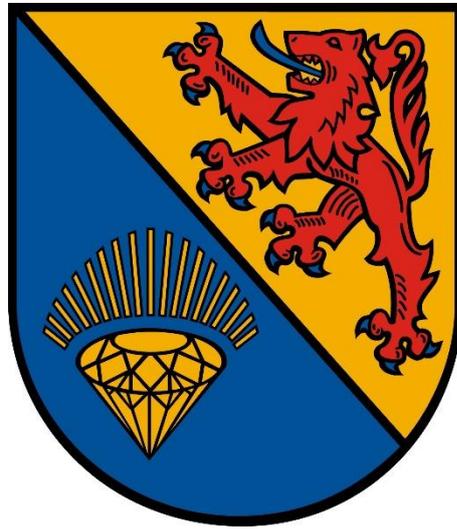


Ortsgemeinde
Kirschweiler



Verbandsgemeinde
Herrstein-Rhaunen

Landkreis
Birkenfeld

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan**

Haushaltsjahre
2024 / 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Beschluss	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	7
Stellenplan	28
Übersicht Teilhaushalte	31
Teilhaushalte Zusammenfassung	33
Ergebnishaushalt -Gesamt	34
Finanzhaushalt -Gesamt	39
Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto	46
Finanzhaushalt nach Leistung und Konto	68
Investitionsübersicht	93
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	98
Schuldenübersicht	99
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit -freie Finanzspitze-	100
Schlussbilanz 2019 (letzter Jahresabschluss)	101
Bekanntmachung Auslegung vor Beschluss	108
Haushaltsgenehmigung der Aufsichtsbehörde (Schreiben der Kreisverwaltung Birkenfeld)	109
Bekanntmachung Haushaltssatzung	112

TOP	Verhandlungsniederschrift und Beschluss	Abstimmungsergebnis		
		JA	NEIN	Enthal- tung
2	<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>	13	0	0

HAUSHALTSSATZUNG

der Ortsgemeinde Kirschweiler

für die Jahre 2024 / 2025 vom 27.05.2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 02.05.2024 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	2.906.741,00 Euro	2.930.818,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.926.655,00 Euro	2.969.981,00 Euro
<u>Jahresüberschuss</u> / Jahresfehlbetrag	-19.914,00 Euro	-39.163,00 Euro
2. im <u>Finanzhaushalt</u>		
die ordentlichen Einzahlungen auf	2.834.594,00 Euro	2.858.673,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.768.165,00 Euro	2.802.892,00 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	66.429,00 Euro	55.781,00 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	115.970,00 Euro	571.700,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.113.400,00 Euro	1.383.000,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-997.430,00 Euro	-811.300,00 Euro
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	943.001,00 Euro	795.319,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.000,00 Euro	39.800,00 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	931.001,00 Euro	755.519,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf</u>	3.893.565,00 Euro	4.225.692,00 Euro
<u>der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf</u>	3.893.565,00 Euro	4.225.692,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	500.000,00 Euro
zusammen auf	500.000,00 Euro

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	573.300,00 Euro
zusammen auf	573.300,00 Euro

§ 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	138.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf	415.000,00 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	360 %	360 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %

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	75,00 Euro	75,00 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 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	<u>4.059.528,11 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	<u>4.017.363,12 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	<u>4.057.497,12 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	<u>4.037.583,12 Euro</u>
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	<u>3.998.420,12 Euro</u>

Kirschweiler, den 27.05.2024



(Karl-Otto Dreher)

Ortsbürgermeister

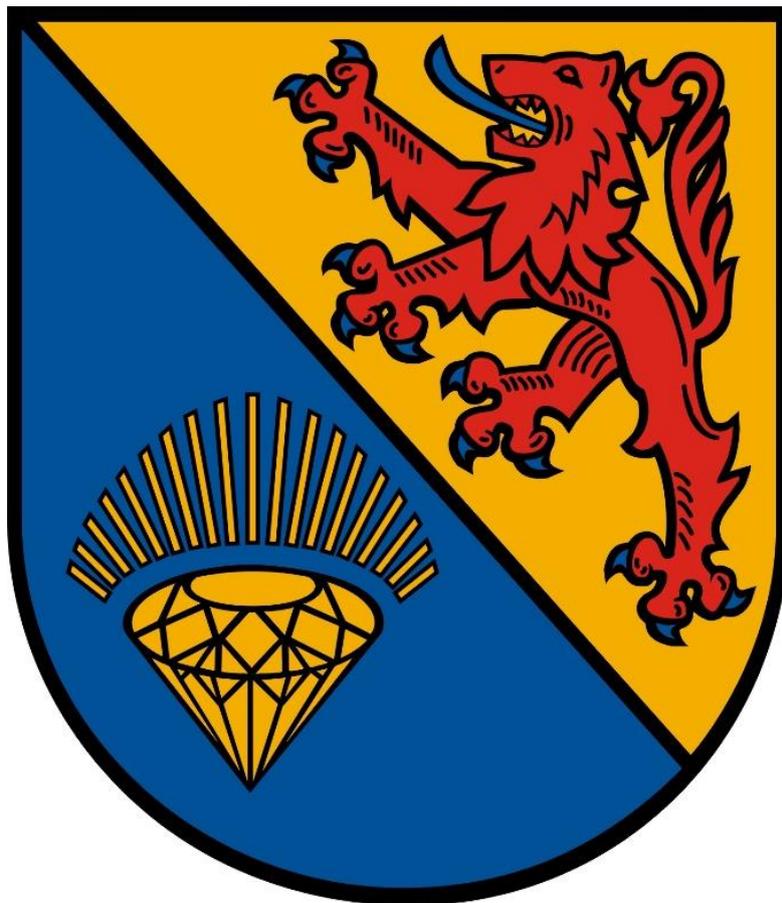
(Siegel)



Haushaltsplan 2024 / 2025

Vorbericht

Ortsgemeinde Kirschweiler



Funktion des Vorberichts

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

Vorwort

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

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

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

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

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

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

Diese Umsetzung erfolgte nun durch das „neue“ Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

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

Gliederung des Vorberichts

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

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in Euro)
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	102.967,29
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-18.865,85
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	48.452,07
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-71.751,21
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	40.134,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-19.914,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		81.022,30
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-39.163,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	41.958,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	57.965,00
11	Summe		141.782,30

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	165.279,25	0,00	0,00	165.279,25
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2020	284,63	0,00	0,00	284,63
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festg. Jahresabschluss)	2021	236.920,36	0,00	0,00	236.920,36
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-173.332,57	0,00	0,00	-173.332,57
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	122.003,00	29.375,00	0,00	92.628,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	66.429,00	12.000,00	0,00	54.429,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		417.583,67	41.375,00	0,00	376.208,67
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	55.781,00	39.800,00	0,00	15.981,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	122.256,00	41.340,00	0,00	80.816,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	136.986,00	43.050,00	0,00	93.936,00
11	Summe		732.606,67	165.565,00	0,00	566.941,67

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	48.452,07	4.089.114,33
2	+ Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	-71.751,21	4.017.363,12
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Vorjahres	2023	40.134,00	4.057.497,12
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des HH-Jahres	2024	-19.914,00	4.037.583,12
5	+ geplantes Jahresergebnis des HH-Folgejahres	2025	-39.163,00	3.998.420,12
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres	2026	41.958,00	4.040.378,12
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres	2027	57.965,00	4.098.343,12

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 Einnahmehbeschaffungsgrundsatzes (§ 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 2.906.818,00 €. Die Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 2.969.981,00 €. Im Haushaltsjahr 2025 belaufen sich die Erträge auf 2.930.818,00 €. Die Aufwendungen liegen bei 2.969.981,00 €.

Somit ergibt sich im **Ergebnishaushalt** 2024 ein Fehlbetrag in Höhe von **19.914,00 Euro**, s. a. § 1 Ziffer 1 der Haushaltssatzung. Für das Haushaltsjahr 2025 ist ein Fehlbetrag in Höhe von **39.163,00 Euro** kalkuliert.

Im **Teilhaushalt 1** betragen in 2024 die Personalaufwendungen 773.400,00 €. Hier handelt es sich um das Personal (ohne Hausmeister und Gemeindearbeiter) der Kindertagesstätte (671.250,00 € brutto) sowie die restlichen Beschäftigten (Gemeindearbeiter und Gemeindebüro) der Ortsgemeinde (102.150,00 €). Die Personalkosten wurden auf die einzelnen Produkte verursachungsgerecht aufgeteilt. Die Aufteilung der Personalkosten wurde vom Gemeinderat erarbeitet und festgelegt.

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 138.990,00 Euro im Haushaltsjahr 2024.

Beim Produkt 111001 (Verwaltungssteuerung) wurde als Aufwand die Zuführung und damit Bildung einer Ehrensoldrückstellung in Höhe von 4.000,00 € berücksichtigt. Gleichzeitig wurden 1.300,00 € als Auflösung aus Ehrensoldrückstellungen in den Haushalt eingestellt.

Die Haushaltsansätze für die Verfügungs- und Repräsentationsmittel wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert übernommen. Weiterhin wurde der Ansatz für Bewirtungskosten (Sitzungen, Besprechungen) ebenfalls unverändert bei 150,00 € belassen.

Unter dem Produkt 114001 (zentrale Dienste) wurde für die Unterhaltung und den Betrieb des Gemeindefahrzeuges ein Betrag in Höhe von 11.400,00 € festgesetzt (u.a. für Reparaturen, TÜV, Kraftstoff). Weiterhin wurden für die Unterhaltung kleinerer Maschinen und technischen Anlagen sowie für Neuanschaffungen unter 800,00 € ein Betrag in Höhe von insgesamt 4.000,00 € vorgesehen.

Als jährliche Spenden wurden 400,00 € an den Sportverein und 600,00 € als Beteiligung am Jugendclub eingeplant. Hinzu kommt noch die Kostenbeteiligung des Seniorennachmittags in Höhe von rund 2.200,00 €.

Insgesamt wurde der Ansatz für Spenden auf 4.000,00 € kalkuliert. Als Mitgliedsbeiträge für u.a. den Gemeinde- und Städtebund, KAV, TUS, Golfclub usw. wurden insgesamt 1.130,00 € berücksichtigt.

Als Mieteinnahmen und Nebenkosten wurde unter dem Produkt Liegenschaften (114201) ein Betrag in Höhe von 28.000,00 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um die Miete des 6-Familienhauses und dem Friseursalon.

Demgegenüber stehen Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung in Höhe von insgesamt 15.500,00 €.

Aufgrund der bevorstehenden Kommunalwahlen im Jahr 2024 wurden unter dem Produkt 121201 entsprechende Aufwendungen mit einem Ansatz in Höhe von 2.000,00 € festgesetzt.

Unter dem Produkt 281001 (Heimat- und Kulturpflege) wurde der Ansatz für Weihnachtsbaumbeleuchtung, Martinsbrezeln usw. auf 800,00 € festgesetzt.

Im Bereich der Kindertagesstätte (Produkt 365 001) entsteht für die Ortsgemeinde Kirschweiler im Haushaltsjahr 2024 ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt in Höhe von 104.626,00 € (ohne Berücksichtigung der Investitionen).

Für die Kostenabrechnung mit den Ortsgemeinden Hettenrodt und Mackenrodt wurden die aktuellen Kinderzahlen zu Grunde gelegt. Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich hieraus für die Ortsgemeinde Kirschweiler als Träger der Kindertagesstätte ein Ertrag in Höhe von voraussichtlich 78.380,00 €. Dieser wird sich in den Folgejahren erhöhen, wenn für die Erweiterung der Kindertagesstätte entsprechende Darlehen aufgenommen wurden und die Ortsgemeinden Hettenrodt und Mackenrodt sich hieran beteiligen (siehe unten). Diese Kostenbeteiligung wurde noch nicht in 2025 und Folgejahre berücksichtigt, da noch keinerlei genaue Zahlen feststehen.

Im Bereich der Aufwendungen wurden für die Gebäudeunterhaltung 7.000,00 € für das Jahr 2024 angesetzt. Aufgrund einiger notwendiger Sanierungsmaßnahmen im Altgebäude der Kindertagesstätte sollen in den künftigen Jahren jährliche Sanierungen und Erneuerungen stattfinden. Entsprechende Planungen und Konzepte mit Kostenkalkulationen werden im Jahr 2024 erstellt. Aus diesem Grund sind für die

Planungskosten der Sanierungsmaßnahmen im Altgebäude im Jahr 2024 insgesamt 8.000,00 € in den Haushalt aufgenommen worden.

Die Durchführung erster Sanierungsmaßnahmen (z.B. Fensteraustausch, Erneuerung Sanitäranlagen, Schallschutz) ist für das Jahr 2025 in Höhe von 50.000,00 € festgesetzt.

Diese Sanierungen werden von der Ortsgemeinde Kirschweiler getragen und finanziert. Aufgrund der bestehenden Vereinbarung zwischen den Ortsgemeinden Kirschweiler, Hettenrodt und Mackenrodt gilt die Regelung, dass größere Instandsetzungen bzw. durch aufgestaute Unterhaltungsaufwendungen notwendige Sanierungen, die einen Betrag von 5.000,00 € jährlich übersteigen, bei der Abrechnung unberücksichtigt bleiben. Würde jedoch das Vermögen und somit die bilanziellen Anschaffungskosten des Gebäudes erhöht werden, werden die Ortsgemeinden über die jährliche Abschreibung vom Gebäude für den Altbestand finanziell beteiligt.

Im Altbestand ist die Notwendigkeit eines zweiten baulichen Rettungsweges nunmehr gegeben. Bis zur Fertigstellung dieses Rettungsweges muss jedoch ein vorübergehendes Provisorium für den zweiten baulichen Rettungsweg angeschafft werden. Die Kosten belaufen sich hierfür auf 35.000,00 € und wurden im Jahr 2024 eingeplant. Demgegenüber steht ein Kreiszuschuss in Höhe von 40 %, sodass der Eigenanteil bei 21.000,00 € liegt. Dieser Eigenanteil wird ohne Kostenbeteiligung der anderen Ortsgemeinden allein von der Ortsgemeinde Kirschweiler getragen.

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes stehen 39.000,00 € zur Verfügung.

Im Bereich der Personalaufwendungen (Kita-Personal und Hausmeister bzw. Gemeindearbeiter) verbleibt ein Eigenanteil bei der Ortsgemeinde in Höhe von 77.367,00 €.

Die Budgethöhe wurde unverändert bei 3.600,00 € belassen.

Die restlichen Haushaltsansätze wurden entsprechend den Vorjahren fortgeführt und angepasst.

Kosten für die notwendige Kita-Erweiterung mit einem Anbau in Modulbauweise sind im aktuellen Haushaltsplan berücksichtigt (siehe unten). Ein Einbau von stationären Lüftungsanlagen ist nicht vorgesehen.

Der Unterhaltungsaufwand für den Kinderspielplatz (Produkt 366001) wurde mit einem Betrag in Höhe von 800,00 € veranschlagt. Eine Neugestaltung ist ebenfalls als Investition vorgesehen (siehe unten).

Unter dem Produkt Straßen (541101) wurde für die Unterhaltung der Straßen einschließlich Winterdienst ein Ansatz von 30.000,00 € vorgesehen.

Weiterhin wurde im Haushaltsjahr 2024 Restkosten für die Erstellung des Bebauungsplanes in Höhe von 20.000,00 € eingesetzt. In den Vorjahren sind bereits Kosten von 23.320,00 € angefallen.

Sonstige Kosten für die Erschließung usw. sind ebenfalls als Investition vorgesehen (siehe unten).

Im Bereich der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden für die Strombezugskosten 19.500,00 € im Haushaltsjahr 2024 eingeplant. Weiterhin wurde für die Bau- und Unterhaltungspauschale an die OIE ein Betrag von 9.500,00 € vorgesehen. Eine Umstellung auf LED-Beleuchtung wird im Jahr 2024 stattfinden. Aus diesem Grund wurden die Strombezugskosten ab dem Jahr 2025 auf 12.000,00 € jährlich herabgesetzt.

Für die Straßenoberflächenentwässerung wurden jährlich 31.320,00 € eingeplant, welche an die VG-Werke Herrstein-Rhaunen zu zahlen sind.

Für die Konzessionsabgaben wurde der Ansatz auf 32.000,00 € festgesetzt.

Beim Produkt 551001 (Öffentliches Grün) wurden für die Unterhaltung der Ortslage einschließlich Edelsteinbrunnen und Dorfmittelpunkt 7.000,00 € eingeplant.

Beim Friedhof (Produkt 553001) wurden 3.000,00 € für die Unterhaltung des Friedhofs eingeplant. Im Bereich der Erträge wurden insgesamt 5.000,00 € vorgesehen. Hierbei handelt es sich um die Benutzung der Leichenhalle sowie um die Grabnutzungsentgelte. Zu beachten ist, dass ab dem Haushaltsjahr 2024 die Grabnutzungsentgelte als laufender Ertrag zu buchen sind und nicht mehr wie bisher im Finanzhaushalt als Einzahlung und lediglich die Auflösung des Sonderpostens als Ertrag im Ergebnishaushalt. Die bisherige Bilanzierung wurde durch Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung geändert.

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 220,00 €. 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 die hierfür jährliche Fördermittel in Höhe von 14.290,00 € vorgesehen wurden.

Unter dem Produkt Kommunale Landwirtschaft (555301) wurde die Landpacht auf 2.450,00 € festgesetzt. Die Entschädigung für die Containerstandplätze durch den AWB beläuft sich auf jährlich 1.210,00 €. Weiterhin zahlt die OIE als Kostenerstattung für Grundstückspflege jährlich einen Betrag in Höhe von 670,00 €.

Ebenfalls ist die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes vorgesehen. Hierfür sind 24.000,00 € Aufwendungen und 21.600,00 € Zuschuss (90 %) vorgesehen. Somit wurde der Eigenanteil in Höhe von 2.400,00 € in den Haushalt aufgenommen, da die Abwicklung über die Verbandsgemeinde erfolgt.

Unter dem Produkt Wirtschaftswege (555901) sind 1.000,00 € für die Unterhaltung der Wirtschaftswege enthalten. Die tatsächlich entstandenen Kosten werden am Jahresende durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Unter dem Produkt 573102 (Mehrzweckhalle bzw. Hans-Becker-Halle) wurden als Erträge 600,00 € als Benutzungsgebühren eingeplant. Weiterhin wurden 370,00 € Erträge als Miete und Nebenkosten des Schützenvereins festgesetzt.

Hinzu kommen 30.030,00 € Erträge aus der Vermietung (Miete und Nebenkosten) der Physiopraxis. Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Unterhaltung (4.000,00 €) und Bewirtschaftung (43.500,00 €) gegenüber. Weiterhin wurde der Haushaltsansatz für Unterhaltung in 2024 um 40.000,00 € auf insgesamt 44.000,00 € erhöht, da Restkosten die Sanierung bzw. Renovierung für die Umnutzung der Wohnung zum Gemeindebüro notwendig sind.

Insgesamt müsste die Hans-Becker-Halle einer energetischen Sanierung unterzogen werden. Planungen für eine solche Sanierung sind jedoch bisher noch nicht vorhanden, ebenso noch keine Fördermittel und -möglichkeiten.

Daher sollen im Jahr 2024 bzw. 2025 die Planungen vorangetrieben werden. Die Haushaltsmittel für eine solche energetische Sanierung würden mittels Haushaltsnachtrag im Jahr 2025 in den Haushalt aufgenommen werden.

Im Bereich der sonstigen bebauten Grundstücke (573201) sind die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Gerätehalle und die Feuerwehrgarage eingestellt.

Für die Kostenerstattung der Garage der Kreisverwaltung und die Entschädigung der Verbandsgemeinde (Feuerwehr) wurden 2.200,00 € jährlich veranschlagt.

Im Bereich der Steuern (Produkt 611001) wurde die Grundsteuer B mit 224.500,00 € veranschlagt. Für die Gewerbesteuer wurden 980.000,00 € für das Jahr 2024 eingeplant.

Im vergangenen Jahr (2023) lag die Höhe der Gewerbesteuer noch bei knapp 1,4 Mio. €. Diese Höhe hat nun auch Auswirkungen auf die Umlagen im Jahr 2024.

Die hohen Umlagebelastungen in Form der VG- und Kreisumlage sind bedingt aufgrund des hohen Steueraufkommens im Vorjahr.

Da in den Folgejahren auch mit einer ähnlich hohen Gewerbesteuerzahlung zu rechnen ist, bleiben die Umlagebelastungen entsprechend hoch.

Schlüsselzuweisungen erhält die Ortsgemeinde keine.

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

Auf der Aufwandsseite ist die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage eingeplant. Weiterhin muss die Ortsgemeinde Finanzausgleichsumlage zahlen.

Unter dem Produkt Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (612001) wurden die Zinsaufwendungen für die zwei neu geplanten Darlehen in Höhe von 5.000,00 € im Jahr 2024 bzw. 42.200,00 € in 2025 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 3.893.565,00 € im Jahr 2024. Im Jahr 2025 belaufen sich Gesamtein- und auszahlungen auf 4.225.692,00 €.

Der Haushaltsausgleich wird dadurch erreicht, dass beim Produkt 116201 (Zahlungsabwicklung) unter dem Konto 695295 im Haushaltsjahr 2024 ein Betrag in Höhe von 443.001,00 € dem Kassenbestand der Ortsgemeinde, welcher bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse geführt wird, entnommen wird. Im Folgejahr wird ebenfalls mit einer Entnahme in Höhe von 222.019,00 € gerechnet.

Der Kassenbestand (liquide Mittel) der Ortsgemeinde beträgt zum 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss) insgesamt 865.619,68 €. 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 490.086,55 € und zum 31.12.2023 1.548.340,11 €.

Durch die geplante Entnahme im Haushaltsjahr 2024 verschlechtert sich der Geldmittelbestand zum 31.12.2024 voraussichtlich auf 1.105.339,11 €. Im Jahr 2025 wird dieser nochmal durch einen entsprechenden Fehlbetrag um 222.019,00 € verringert.

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

Für die Erweiterung der Kindertagesstätte (Produkt 365201) ist der Erwerb von Grundstücken notwendig. Hierfür sind 25.000,00 € für Grundstücksankäufe eingeplant.

Für die eigentliche Erweiterung der Kindertagesstätte in Form einer sogenannten Modulbauweise belaufen sich die nunmehr neu berechneten und kalkulierten Gesamtkosten auf rund 1,1 Mio. Euro (Baukosten incl. Planungskosten). In dieser Kalkulation sind jedoch keinerlei Kosten für Außenanlagen enthalten. Der Aufwand zur Herstellung der Außenanlagen wird jedoch nicht wesentlich sein.

Weiterhin können neue Parkplätze ohne großen Aufwand realisiert werden. Diese Kosten werden allein von der Ortsgemeinde Kirschweiler übernommen.

Durch die Erweiterung entstehen insgesamt 17 neue Kita-Plätze.

Als Zuwendungen für die Erweiterungsinvestition wurden vom Land von insgesamt 144.500 Euro (8.500 € pro Platz bei 17 neuen Plätzen) und 382.200 Euro (40 % der noch ungedeckten Kosten) vom Landkreis Birkenfeld eingeplant.

Somit entsteht ein Eigenanteil von 573.300,00 €.

Zur Finanzierung der Erweiterung der Kindertagesstätte wird die Ortsgemeinde Kirschweiler einen entsprechenden Investitionskredit (573.300,00 €) aufnehmen. Dieser wurde im Haushaltsjahr 2025 eingeplant.

Dieser Investitionskredit wird als Annuitätendarlehen aufgenommen. Bei einem solchen Annuitätendarlehen ist die jährliche Belastung (Zins- und Tilgungsbeträge) gleichbleibend und würde damit einer besseren Kalkulation unterliegen.

Die voraussichtlich entstehenden Zins- und Tilgungsbeträge (= Annuität in jährlicher Höhe von 52.000,00 €) würden entsprechend der Kinderzahlen jährlich bei der Kindertagesstättenabrechnung auf die drei Ortsgemeinden verteilt.

Aufgrund der neuen Kostensituation haben sich die drei beteiligten Ortsgemeinden darauf geeinigt, dass keine feste Annuität angesetzt und vereinbart werden soll.

Stattdessen wird in der neuen (Zweck-) Vereinbarung festgelegt, dass entsprechend der Bindungsfrist der Vereinbarung auch der Investitionskredit über 15 Jahre getilgt wird. Dieser Zeitraum von 15 Jahren gilt unabhängig von der Höhe des Zinssatzes. Die Annuität beläuft sich bei dieser Regelung im aktuellen Haushaltsplan ab 2025 bei 52.000,00 € jährlich.

Sollten sich in der Ausführung der Erweiterung erhebliche Kostenänderungen ergeben, würden diese Investitionen mittels Haushaltsnachtrag finanziert werden müssen.

Wie bereits oben beschrieben, ist im Altbestand ist die Notwendigkeit eines zweiten baulichen Rettungsweges nunmehr gegeben. Die Herstellung dieses Rettungsweges wurde mit insgesamt 80.000,00 € (aufgeteilt auf 2 Haushaltsjahre) kalkuliert. Hier wird mit einem Zuschuss in Höhe von 90 % gerechnet. Damit verbleibt ein Eigenanteil in Höhe von 8.000,00 €. Dieser Eigenanteil wird nicht allein zu Lasten der Ortsgemeinde Kirschweiler gehen. In diesem speziellen Einzelfall ist einmalig eine Kostenverteilung entsprechend der Kinderzahl zwischen den drei Ortsgemeinden vorgesehen.

Die Neugestaltung des Kinderspielplatzes ist für das Jahr 2024 mit einer Gesamtsumme in Höhe von 60.000,00 € eingeplant. Demgegenüber steht ein Zuschuss in Höhe von 50 % aus Mitteln der Dorferneuerung, sodass 30.000,00 € als Eigenanteil über den Haushalt zu finanzieren wären.

Unter dem Produkt 541101 (Straßen) ist die Erneuerung der Buswartehallen in Höhe von 6.000,00 € enthalten. Diese Erneuerung wurde für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen, da diese Maßnahme im Vorjahr noch nicht umgesetzt wurde.

Für die Erschließung des Neubaugebietes sind zurzeit Kostenkalkulationen in Höhe von 550.000,00 € als Gesamtkosten vorhanden. Diese Kosten wurden auf das Haushaltsjahr 2024 mit 50.000,00 € und auf das Jahr 2025 mit 500.000,00 € verteilt.

Im Haushaltsjahr 2024 soll nun noch der erforderliche Grunderwerb für ca. 20 Bauplätze und 4,5 ha getätigt werden. Hierfür sind 500.000,00 € eingeplant worden. Damit wäre der gesamte Grunderwerb für mehrere

Bauabschnitte erledigt. Die Kosten für den Grunderwerb können aus dem laufenden Haushalt bzw. aus dem vorhandenen Kassenbestand nicht finanziert werden.

Daher ist die Aufnahme eines neuen Investitionskredites in Höhe von 500.000,00 € vorgesehen.

Für die Umstellung auf LED-Technik der Straßenbeleuchtung (Produkt 541102) wurden 126.400,00 € vorgesehen. Demgegenüber stehen Zuwendungen von Land und Bund von insgesamt 51.970,00 €. Somit verbleibt ein Eigenanteil bei der Ortsgemeinde in Höhe von 74.430,00 €.

Im Rahmen der Dorferneuerung (Produkt 551001) sollen Parkplätze in Höhe von 30.000,00 € hergestellt werden. Dieser Betrag ist im Jahr 2025 eingeplant.

Unter dem Produkt 555301 (kommunale Landwirtschaft) wurden insgesamt 7.000,00 € Grundstücksverkäufe im Außenbereich als Einzahlung im Jahr 2024 vorgesehen.

Unter dem Produkt 573102 (Hans-Becker-Halle) müssen aufgrund der Umnutzung der Wohnung zum Gemeindebüro neue Einrichtungsgegenstände in Form von Stühlen und Tischen für das Gemeindefestsaalzimmer angeschafft werden. Die Gesamtkosten wurden im Jahr 2024 auf 12.000,00 € kalkuliert. Weiterhin ist ein TV vorgesehen in Höhe von 1.500,00 €.

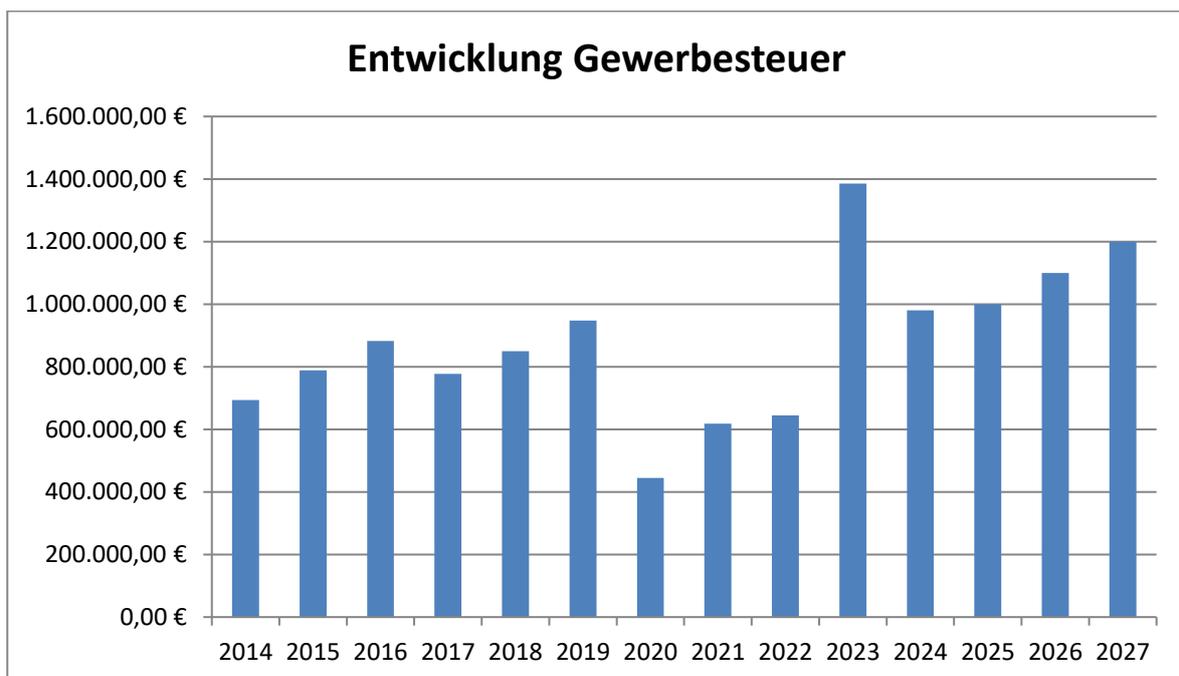
Für Anschaffungen von Vermögensgegenständen sind bei den Produkten 114001, 365201 und 573102 insgesamt 3.000,00 € vorgesehen.

Im Bereich der Hebesätze liegt die Ortsgemeinde auf dem Niveau der Nivellierungssätze.

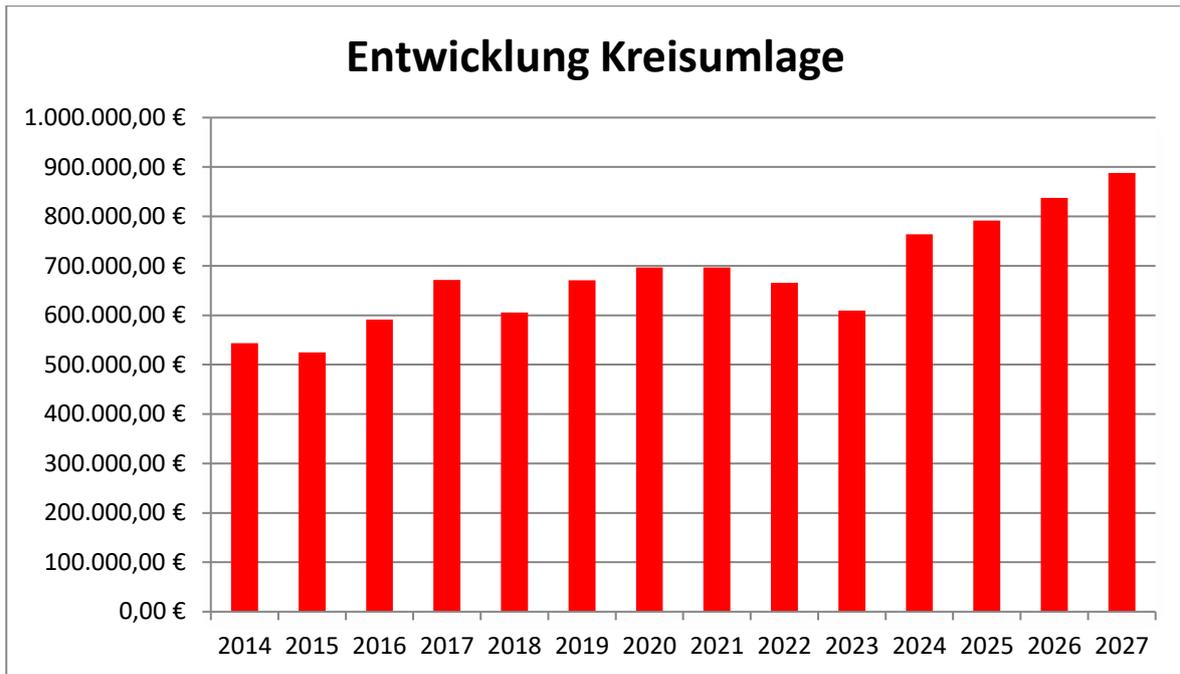
Die Ortsgemeinde ist auch zum 31.12.2023 schuldenfrei.

Somit sind bisher keine Zins- und Tilgungsbelastungen vorhanden. Durch die geplanten Investitionen (Neubaugebiet und Erweiterung Kindertagesstätte) müssen voraussichtlich neue Darlehen in Höhe von insgesamt 1.073.300,00 € aufgenommen werden. Hierbei ist zu beachten, dass für die Kindertagesstätte das Darlehen eine Laufzeit von 15 Jahren haben wird. Die anfallenden Zinsen und auch Tilgungen werden von den Ortsgemeinden Kirschweiler, Hettenrodt und Mackenrodt entsprechend der Kinderzahl bei der jährlichen Kindergartenabrechnung aufgeteilt.

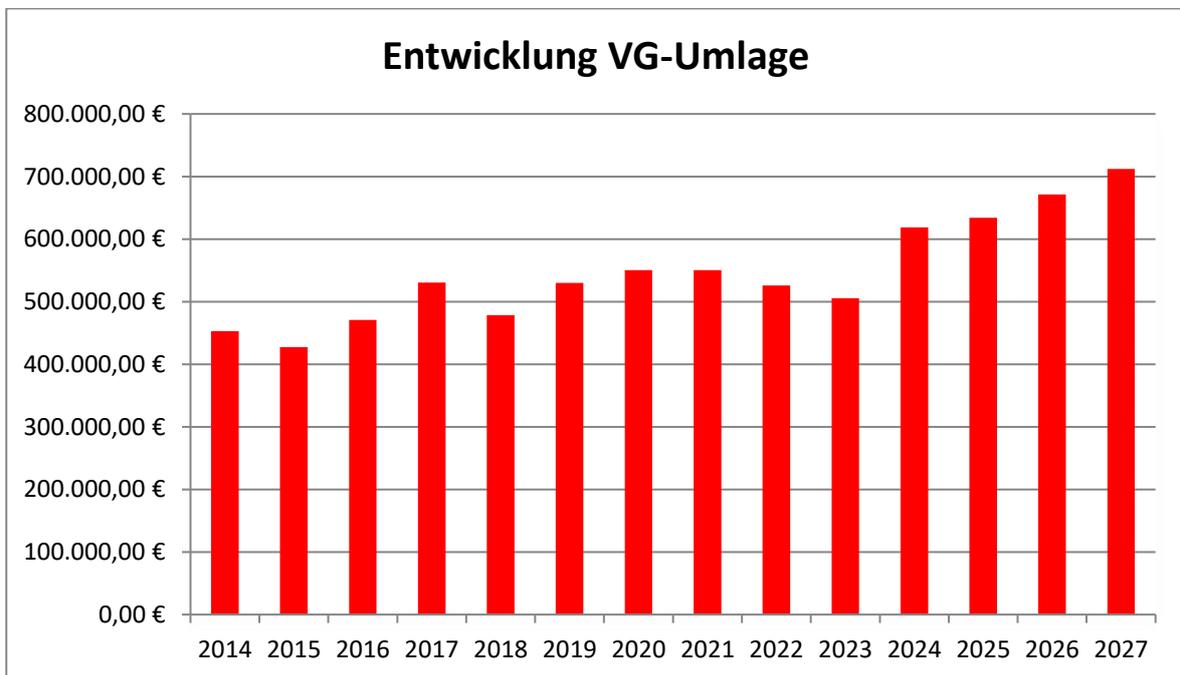
Im Haushalt beträgt die Tilgungshöhe im Jahr 2024 insgesamt 12.000,00 € und im Jahr 2025 insgesamt 39.800,00 €.



Die Höhe der Erträge im Bereich der Gewerbesteuer hat im Jahr 2023 den Höhepunkt mit knapp 1,4 Mio. Euro erreicht. In den Folgejahren wurde etwas geringere Erträge eingeplant.



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 Kirschweiler betrug zum 30.06.2022 insgesamt 1.053 Einwohner. Zum 30.06.2023 betrug die Einwohnerzahl 1.056.

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 2.906.741 Euro und Aufwendungen von insgesamt 2.926.655 Euro aus. Somit ergibt sich ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -19.914 Euro (Posten E 23).

Für das Haushaltsjahr 2025 sind Erträge von insgesamt 2.930.818 Euro und Aufwendungen von insgesamt 2.969.981 Euro eingeplant. Somit ergibt sich hier ein negatives Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag) i. H. v. -39.163 Euro (Posten E 23).

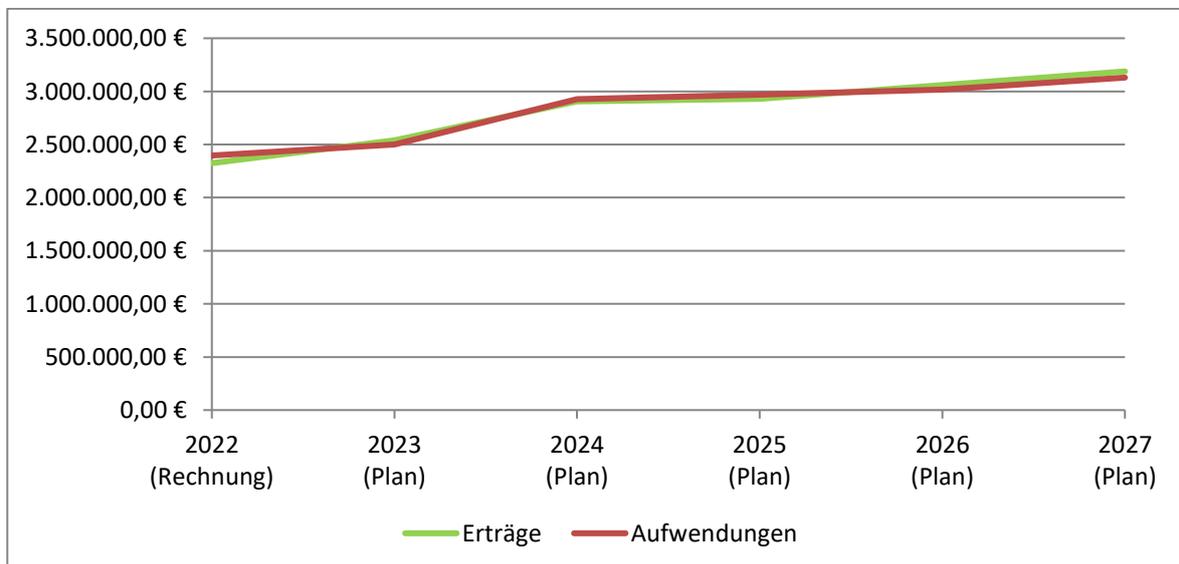
Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Lfd. Nr.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 08	2.324.073,95	2.535.826,00	2.894.941,00	2.924.018,00	3.050.815,00	3.180.958,00
- Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	2.396.265,47	2.492.397,00	2.921.155,00	2.927.281,00	2.974.497,00	3.090.343,00
= Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E 16	-72.191,52	43.429,00	-26.214,00	-3.263,00	76.318,00	90.615,00
+ Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	497,31	3.330,00	11.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
- Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	57,00	6.625,00	5.500,00	42.700,00	41.160,00	39.450,00
= Ordentliches Ergebnis	E 20	-71.751,21	40.134,00	-19.914,00	-39.163,00	41.958,00	57.965,00
+ 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	-71.751,21	40.134,00	-19.914,00	-39.163,00	41.958,00	57.965,00

Darin zeigt sich, dass die laufenden Erträge nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken, so dass sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Saldo i. H. v. 26.214,00 Euro ergibt. Dieses wird zusätzlich belastet durch Zinsaufwendungen per Saldo, wodurch sich ein ordentliches Ergebnis i. H. v. -19.914,00 Euro ergibt. Somit kommt es zu einem Jahresfehlbetrag i. H. v. 19.914,00 Euro.

Für das Jahr 2025 entsteht ebenfalls ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 39.163,00 Euro.

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



2.4.1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

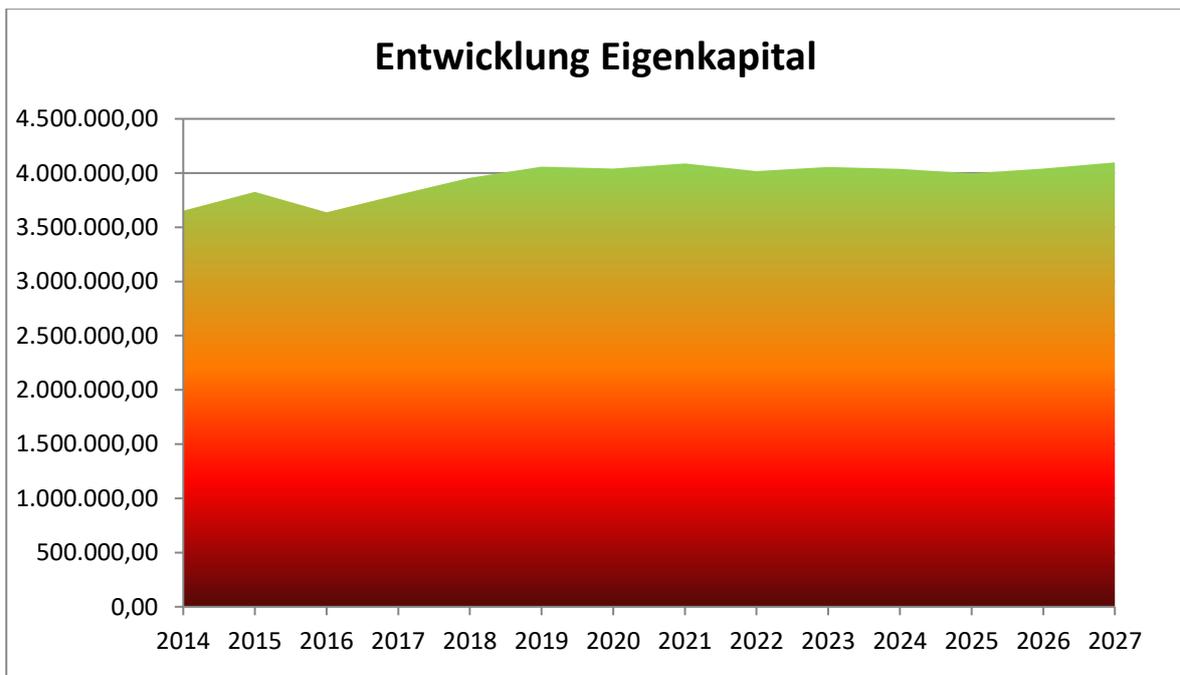
Aufgrund der negativen Jahresergebnisse 2024 und 2025 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht.

2.4.2. Wesentliche Abweichungen

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

2.4.3. Entwicklung Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Aufgrund der voraussichtlich negativen Jahresergebnisse in 2024 und 2025 negativ dar. Ab dem Jahr 2026 ist es nochmals positiv (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	-173.332,57	122.003,00	66.429,00	55.781,00	122.256,00	136.987,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	F 33	-313.911,85	-598.500,00	-997.430,00	-811.300,00	-3.000,00	-3.000,00
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F 34	-487.244,42	-476.497,00	-931.001,00	-755.519,00	119.256,00	133.987,00
Aufnahme von Investitionskrediten	F 35	0,00	500.000,00	500.000,00	573.000,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten	F 36	0,00	29.375,00	12.000,00	39.800,00	41.340,00	43.050,00
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	0,00	470.625,00	488.000,00	533.500,00	-41.340,00	-43.050,00
Veränderung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	F 38	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00	-77.916,00	-90.937,00
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	487.244,42	476.497,00	931.001,00	755.519,00	-119.256,00	-133.987,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F 42	487.244,42	476.497,00	931.001,00	755.519,00	-119.256,00	-133.987,00
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23-F36-F45)	F44	-173.332,57	92.628,00	54.429,00	15.981,00	80.916,00	93.937,00
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: 66.429,00 Euro und reicht somit aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 12.000,00 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 55.781,00 Euro und reicht somit ebenfalls aus, um die Tilgungen der Investitionskredite i. H. v. 39.800,00 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. 1.113.400,00 Euro eingeplant. Diesen stehen Einzahlungen i. H. v. 115.970,00 Euro entgegen. Hieraus ergibt sich eine Differenz von 997.430,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2025 sind Auszahlungen für Investitionen von insgesamt 1.383.000,00 Euro geplant. Demgegenüber stehen Einzahlungen i. H. v. 571.700,00 Euro und damit eine Differenz i. H. v. 811.300,00 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 ein neuer Investitionskredit in Höhe von 500.000,00 Euro (Finanzierung Neubaugebiet) und 2025 in Höhe von 573.300,00 Euro (Finanzierung Erweiterung Kindertagesstätte) 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“

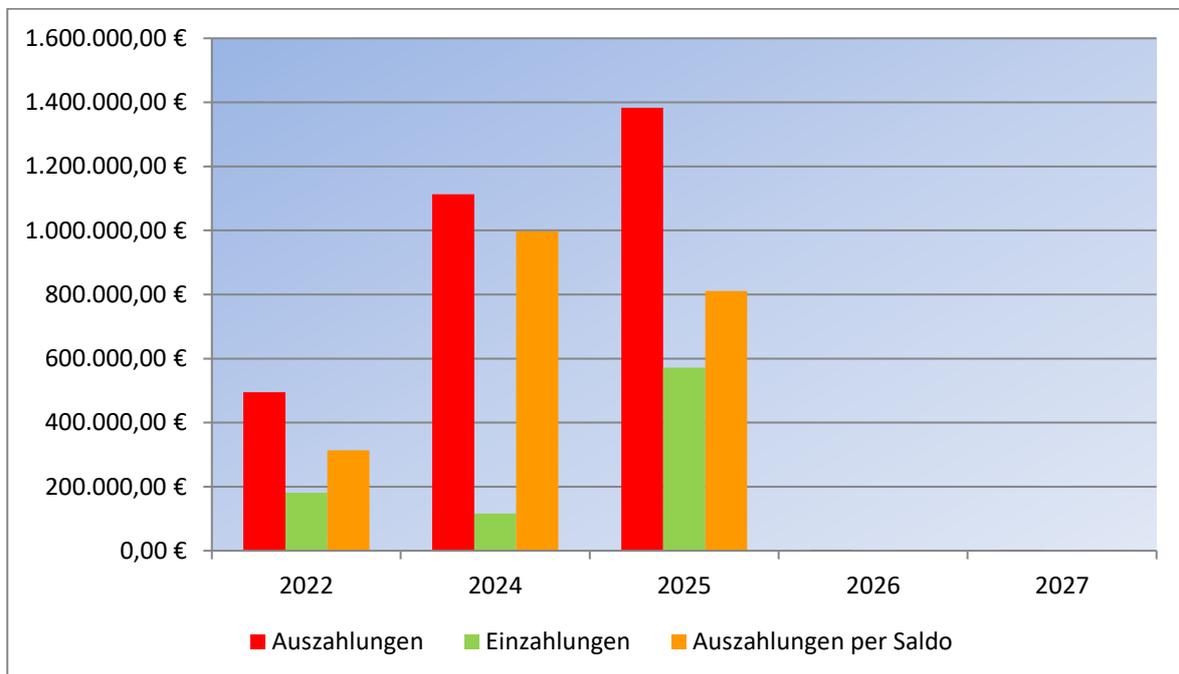
Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO wurde für die Produkte des Haupt-Produktbereiches „6 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Hier werden u.a. die Steuereinnahmen und die Transferleistungen des Finanzausgleichs, also die Haupteinnahmequellen und die Umlagelasten abgebildet.

3. Entwicklung der Investitionen

Wie bereits oben erläutert, ergeben sich im Haushaltsjahr 2024 Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 1.113.400,00 Euro. Im Haushaltsjahr 2025 ergibt sich eine Summe von insgesamt 1.383.000,00 Euro an Auszahlungen.

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

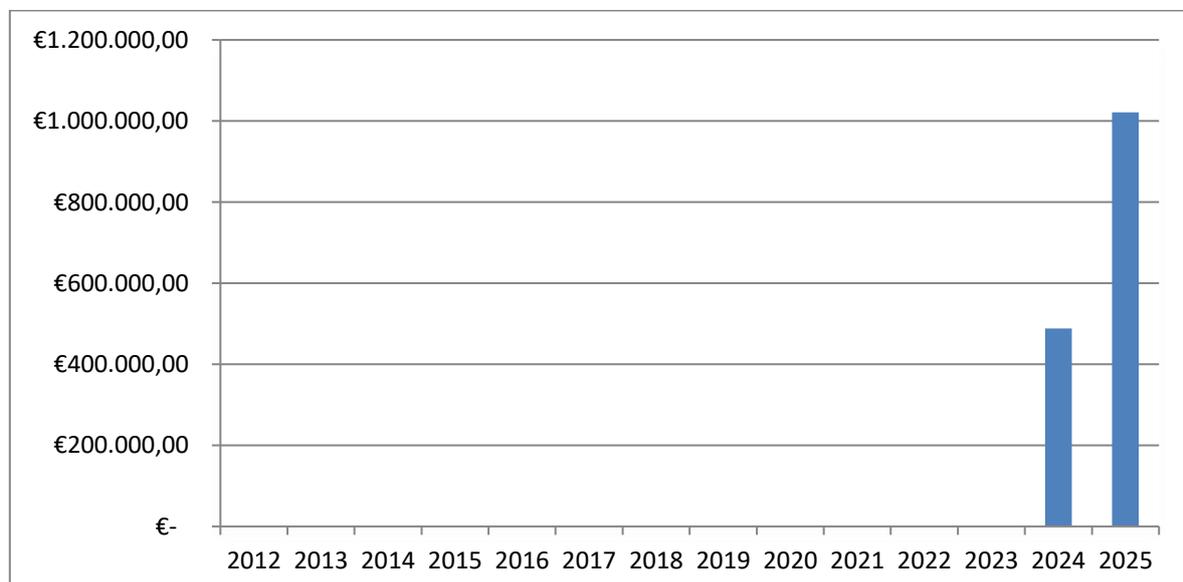
Die nachfolgende Grafik zeigt die im Jahr 2022 getätigten Investitionen sowie die in den Haushaltsjahren 2024-2027 geplanten Investitionen und deren Finanzierungssalden.



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	488.000,00
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	488.000,00

4.1. Entwicklung der Kredite



4.2. Liquide Mittel

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

Stand zum 31.12.2023	1.548.340,11 €
voraussichtliche Entnahme 2024	- 443.001,00 €
Stand zum 31.12.2024	1.105.339,11 €
Voraussichtliche Entnahme 2025	- 222.019,00 €
Stand zum 31.12.2025	883.320,11 €
Voraussichtliche Zuführung 2026	+ 77.916,00 €
Stand zum 31.12.2026	961.236,11 €
Voraussichtliche Zuführung 2027	+ 90.937,00 €
Stand zum 31.12.2027	1.052.173,11 €

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)	2.768.165,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	138.408,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	276.816,50 €

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-	138.000,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt -lfd. Nr. 4 + 6 + 7 + 8-	415.000,00 €

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

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde haben sich in den letzten Jahren positiv entwickelt (zum 31.12.2023 rund 1,5 Mio. €) und die Ortsgemeinde ist weiterhin zum 31.12.2023 schuldenfrei. Diese positive Entwicklung resultiert u.a. aus einer sehr positiven Entwicklung der Gewerbesteuer. Für das Haushaltsjahr 2024 und Folgejahre ist ebenfalls eine solche Entwicklung eingeplant.

Die Ortsgemeinde plant in den kommenden zwei Haushaltsjahren insgesamt ein Investitionsvolumen von knapp 2,5 Mio. Euro.

Zur Finanzierung dieser Investitionen sind jedoch zwei neue Investitionskredite einplant. Hierbei soll der Grunderwerb für die Erschließung des Neubaugebietes in Höhe von 500.000 Euro finanziert werden und die Erweiterung der Kindertagesstätte mit 573.300 Euro.

Im Bereich der Hebesätze (Grundsteuer und Gewerbesteuer) hat die Ortsgemeinde die Nivellierungssätze erreicht, eine weitere Erhöhung ist nicht vorgesehen.

Die Ortsgemeinde kann auch in Zukunft ihre Aufgaben vollständig erfüllen. Dies ergibt sich auch insbesondere durch den positiven Kassenbestand und der positiven freien Finanzspitze.

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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

Stellenplan

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Gemeindeaufgaben							
 Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/Beschäftigter	S 13		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/Beschäftigter	S8a		7,660	7,660	6,870	6,870	
Beschäftigte/Beschäftigter	S 4		0,000	0,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/Beschäftigter	S 2		0,500	0,500	0,500	0,500	
Beschäftigte/Beschäftigter	EGr. 5		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/Beschäftigter	EGr. 2		1,000	1,000	0,510	0,510	
Beschäftigte/Beschäftigter	EGr. 1		0,830	0,830	0,250	0,250	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			11,990	11,990	11,130	11,130	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			11,990	11,990	11,130	11,130	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			11,990	11,990	11,130	11,130	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			11,990	11,990	11,130	11,130	

Stellenplan
Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Gemeindeaufgaben

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungssteuerung
1120	Personal	112001	Personal
1140	Zentrale Dienste	114001	Zentrale Dienste
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften
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	Kindergarten	365201	Kindergärten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Einrichtungen der Jugendarbeit
4210	Förderung des Sports	421001	Förderung des Sports
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5361	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
5411	Gemeindestestraßen	541101	Straßen
		541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen
		541105	Brücken, Über- und Unterführungen
		541106	Fahrradweg
5414	Straßenoberflächenentwässerung	541401	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben	541501	Konzessionsabgaben
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Kommunale Forstwirtschaft
5553	Kommunale Landwirtschaft	555301	Kommunale Landwirtschaft
5559	Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Durchführung von Märkten (Festplatz)
		573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser
		573108	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen
		573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Dorfplatz
5732	Sonstige bebaute Grundstücke	573201	Sonstige bebaute Grundstücke
5751	Tourismusförderung	575101	Tourismusförderung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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

47 Kirschweiler

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 315.052,92	- 477.081,00	- 479.194,00	- 437.963,00	- 375.412,00	- 380.385,00
2 Finanzwirtschaft	243.301,71	517.215,00	459.280,00	398.800,00	417.370,00	438.350,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	- 71.751,21	40.134,00	- 19.914,00	- 39.163,00	41.958,00	57.965,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 Gemeindeaufgaben	- 115.546,10	- 987.840,00	- 947.280,00	- 932.300,00	- 376.030,00	- 395.300,00
2 Finanzwirtschaft	115.546,10	987.840,00	947.280,00	932.300,00	376.030,00	395.300,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	0,00					

Ergebnishaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.502.173,59	1.723.750,00	1.947.280,00	1.974.080,00	2.083.980,00	2.203.480,00
	401100 Grundsteuer A	1.156,36	2.450,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
	401200 Grundsteuer B	181.735,60	223.400,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	644.679,76	780.000,00	980.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	540.467,33	580.000,00	585.800,00	590.500,00	598.300,00	615.700,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	72.850,95	71.800,00	82.500,00	83.500,00	84.500,00	85.500,00
	403300 Hundesteuer	6.079,17	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	55.204,42	60.000,00	66.200,00	67.300,00	68.400,00	69.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	544.062,48	540.313,00	645.501,00	645.709,00	661.136,00	672.891,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	1.095,00					
	414410 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund			14.290,00	14.290,00	14.290,00	14.290,00
	414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land	310.397,23	266.000,00	309.330,00	318.560,00	324.870,00	331.340,00
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.239,75	252.000,00	284.560,00	289.500,00	298.850,00	304.810,00
	414490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich			14.000,00			
	414900 von übrigen Bereichen	1.344,24	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.009,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	20.986,26	20.018,00	20.427,00	20.426,00	20.155,00	19.442,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.550,96	53.493,00	54.900,00	54.899,00	54.899,00	50.527,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	54,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.275,00	2.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	900,00	1.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	47.272,17	47.273,00	46.220,00	46.219,00	46.219,00	41.847,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.049,79	1.940,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.193,79	100.090,00	118.280,00	118.880,00	119.480,00	120.080,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	20,71					
	441101 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		2.500,00				
	441103 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%)		50,00				
	441104 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	42.304,25	34.480,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00
	441199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	3.541,69	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnishaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
	441200 Mieten und Pachten	28.251,64					
	441202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)		55.460,00	60.850,00	61.250,00	61.650,00	62.050,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	13.075,50	6.600,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.373,09	80.380,00	91.180,00	92.650,00	93.520,00	96.180,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.079,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.932,45	66.470,00	78.380,00	79.770,00	80.540,00	83.100,00
	442435 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)		2.280,00	2.890,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.328,65					
	442482 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)		1.330,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	10.032,78	9.800,00	8.200,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	45.720,04	37.800,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00
	461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 800 Euro	950,00					
	461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	7.889,58					
	462500 Konzessionsabgaben	35.591,46					
	462505 Konzessionsabgaben (19%)		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	462900 Sonstige (Spenden)		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.289,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.324.073,95	2.535.826,00	2.894.941,00	2.924.018,00	3.050.815,00	3.180.958,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	729.922,70	722.387,00	825.685,00	841.132,00	856.895,00	872.973,00
	501100 Bürgermeister	12.372,00	13.130,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
	501200 Beigeordnete		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	515.828,12	544.446,00	588.090,00	599.852,00	611.849,00	624.087,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.215,79	7.112,00	11.840,00	12.077,00	12.317,00	12.566,00
	502910 Sonstige - Vergütungen		1.060,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	503200 Arbeitnehmer -Versorgungskasse-	40.935,37	35.292,00	45.693,00	46.604,00	47.537,00	48.487,00
	504200 Arbeitnehmer -Sozialversicherung-	112.596,69	96.665,00	126.742,00	129.275,00	131.860,00	134.498,00
	504900 Sonstige -Sozialversicherung-	1.623,24	1.618,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	438,46	418,00	483,00	483,00	483,00	483,00

Ergebnishaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
	508200 Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-		11.500,00				
	508900 Sonstige -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden-	29.724,87		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	164,16	2.756,00	557,00	561,00	569,00	572,00
	511300 ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen-	4.140,00	4.390,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	3.884,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.438,10	363.670,00	409.860,00	377.460,00	330.760,00	336.460,00
	523100 Unterhaltung (keine Steuer)	32.211,39	123.600,00	77.800,00	80.800,00	31.800,00	32.800,00
	523200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	110.671,45	116.000,00	152.960,00	148.960,00	152.460,00	155.960,00
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	3.474,69	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	11.618,18	11.200,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.700,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	948,73	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.639,13	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	523900 Getränkeeinkauf	2.093,02	1.700,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
	524200 Essenskosten	16.882,49	9.500,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	346,83	550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.172,23	1.700,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände				2.400,00		
	525500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	9.801,34	11.410,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.018,33	29.370,00	35.500,00	500,00	500,00	500,00
	529105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	26.148,53	15.540,00				
	529205 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%)			40.830,00	40.830,00	40.830,00	40.830,00
	529300 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer)	360,24		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	529304 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)	2.147,94	3.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529305 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	3.903,58		500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen	143.963,26	142.100,00	138.990,00	138.089,00	123.172,00	116.810,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	143.963,26	142.100,00	138.990,00	138.089,00	123.172,00	116.810,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.263.640,83	1.207.240,00	1.498.300,00	1.543.380,00	1.636.250,00	1.736.480,00
	541900 an übrige Bereiche	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	47.571,83	67.120,00	90.200,00	92.100,00	101.300,00	110.500,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	21.348,00	21.400,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	22.100,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	665.543,00	609.400,00	764.100,00	791.500,00	837.600,00	887.800,00

Ergebnishaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	525.878,00	505.320,00	618.500,00	634.080,00	671.450,00	712.080,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.300,58	57.000,00	48.320,00	27.220,00	27.420,00	27.620,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.113,47	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	59,36	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	750,32	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	219,18	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	5.057,50	28.000,00	20.000,00			
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	4.906,69	9.300,00	7.600,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	13,62	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.689,53	10.240,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.500,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.109,78	1.120,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	66,36					
	568900 Sonstige betriebliche Steuererufwendungen (z.B. Umsatzsteuer)	97,77					
	569200 Verfügungsmittel	414,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	569300 Repräsentationen	803,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.396.265,47	2.492.397,00	2.921.155,00	2.927.281,00	2.974.497,00	3.090.343,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 72.191,52	43.429,00	- 26.214,00	- 3.263,00	76.318,00	90.615,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	497,31	3.330,00	11.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	474100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6,31					
	474102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	491,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	479900 Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto)		30,00				
	479902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57,00	6.625,00	5.500,00	42.700,00	41.160,00	39.450,00

Ergebnishaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen		5.625,00	5.000,00	19.000,00	18.560,00	18.100,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				23.200,00	22.100,00	20.850,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	57,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	440,31	- 3.295,00	6.300,00	- 35.900,00	- 34.360,00	- 32.650,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 71.751,21	40.134,00	- 19.914,00	- 39.163,00	41.958,00	57.965,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 71.751,21	40.134,00	- 19.914,00	- 39.163,00	41.958,00	57.965,00

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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	1.365.433,80	1.723.750,00	1.947.280,00	1.974.080,00	2.083.980,00	2.203.480,00
	601100 Grundsteuer A	1.155,62	2.450,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
	601200 Grundsteuer B	184.712,77	223.400,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	496.106,21	780.000,00	980.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	546.219,05	580.000,00	585.800,00	590.500,00	598.300,00	615.700,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	72.976,56	71.800,00	82.500,00	83.500,00	84.500,00	85.500,00
	603300 Hundesteuer	6.444,17	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	57.819,42	60.000,00	66.200,00	67.300,00	68.400,00	69.500,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	522.907,65	520.295,00	625.074,00	625.283,00	640.981,00	653.450,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	1.095,00					
	614410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			14.290,00	14.290,00	14.290,00	14.290,00
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	310.397,23	266.000,00	309.330,00	318.560,00	324.870,00	331.340,00
	614430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.239,75	252.000,00	284.560,00	289.500,00	298.850,00	304.810,00
	614490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich			14.000,00			
	614900 von übrigen Bereichen	1.175,67	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.010,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.230,00	4.280,00	8.680,00	8.680,00	8.680,00	8.680,00
	631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	55,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.275,00	2.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	632102 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%)		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	900,00	1.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.327,66	100.090,00	118.280,00	118.880,00	119.480,00	120.080,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer)	20,71					
	641101 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)		2.500,00				
	641103 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%)		50,00				
	641104 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%)	41.420,27	34.480,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00
	641199 Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%)	3.541,69	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	641200 Mieten und Pachten	28.415,79					
	641202 Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%)		55.460,00	60.850,00	61.250,00	61.650,00	62.050,00
	641400 Beteiligung Essenskosten	9.929,20	6.600,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.100,00

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.864,19	80.380,00	91.180,00	92.650,00	93.520,00	96.180,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.079,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.623,55	66.470,00	78.380,00	79.770,00	80.540,00	83.100,00
	642435 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%)		2.280,00	2.890,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00
	642480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.208,65					
	642482 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%)		1.330,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
	642900 von übrigen Bereichen	10.952,78	9.800,00	8.200,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	43.981,04	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00
	661140 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 800 Euro	500,00					
	661190 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	7.889,58					
	662500 Konzessionsabgaben	35.591,46					
	662505 Konzessionsabgaben (19%)		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	662900 Sonstige (Spenden)		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.041.744,34	2.461.095,00	2.822.794,00	2.851.873,00	2.978.941,00	3.114.170,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	696.313,83	707.887,00	796.685,00	812.132,00	827.895,00	843.973,00
	701100 Bürgermeister	12.372,00	13.130,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
	701200 Beigeordnete		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	515.828,12	544.446,00	588.090,00	599.852,00	611.849,00	624.087,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.215,79	7.112,00	11.840,00	12.077,00	12.317,00	12.566,00
	702910 Sonstige - Vergütungen		1.060,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	703200 Arbeitnehmer - Versorgungskasse-	40.935,37	35.292,00	45.693,00	46.604,00	47.537,00	48.487,00
	704200 Arbeitnehmer - Sozialversicherung-	112.596,69	96.665,00	126.742,00	129.275,00	131.860,00	134.498,00
	704900 Sonstige - Sozialversicherung-	1.623,24	1.618,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-)	438,46	418,00	483,00	483,00	483,00	483,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	164,16	2.756,00	557,00	561,00	569,00	572,00
	711300 ehrenamtlich Tätige - Versorgungsauszahlungen-	4.140,00	4.390,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.225,77	363.670,00	419.360,00	377.460,00	330.760,00	336.460,00

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
	723100 Unterhaltung (keine Steuer)	31.913,75	123.600,00	77.800,00	80.800,00	31.800,00	32.800,00
	723200 Bewirtschaftung (keine Steuer)	120.573,22	116.000,00	152.960,00	148.960,00	152.460,00	155.960,00
	723300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.)	- 664,91	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	723500 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe)	13.408,33	11.200,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.700,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	658,25	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.905,86	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	723900 Getränkeeinkauf	2.249,64	1.700,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
	724200 Essenskosten	15.993,53	9.500,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	718,83	550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	725420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.172,23	1.700,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00
	725430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände				2.400,00		
	725500 Kostenerstattungen an private Unternehmen	9.801,34	11.410,00	21.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.018,33	29.370,00	35.500,00	500,00	500,00	500,00
	729105 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%)			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	26.058,53	15.540,00				
	729205 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%)			40.830,00	40.830,00	40.830,00	40.830,00
	729300 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer)	360,24		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	729304 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (5,5% / 9,5%)	2.155,02	3.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	729305 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%)	3.903,58		500,00	500,00	500,00	500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.255.306,01	1.207.240,00	1.498.300,00	1.543.380,00	1.636.250,00	1.736.480,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	39.237,01	67.120,00	90.200,00	92.100,00	101.300,00	110.500,00
	744120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	21.348,00	21.400,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	22.100,00
	744210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	665.543,00	609.400,00	764.100,00	791.500,00	837.600,00	887.800,00
	744230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	525.878,00	505.320,00	618.500,00	634.080,00	671.450,00	712.080,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	25.254,61	57.000,00	48.320,00	27.220,00	27.420,00	27.620,00
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.885,70	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	26,38	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	750,32	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	219,18	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
	762490 Datenverarbeitung - Sonstige		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	762500 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	762550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	5.057,50	28.000,00	20.000,00			
	763100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen	5.145,85	9.300,00	7.600,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	763900 Sonstige	13,62	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.769,79	10.240,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.500,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.109,78	1.120,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	769200 Verfügungsmittel	414,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	769300 Repräsentationen	862,49	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.216.100,22	2.335.797,00	2.762.665,00	2.760.192,00	2.822.325,00	2.944.533,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 174.355,88	125.298,00	60.129,00	91.681,00	156.616,00	169.637,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.080,31	3.330,00	11.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	672100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	674100 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6,31					
	674102 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%)		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.074,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	679900 Sonstige		30,00				
	679902 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%)			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	57,00	6.625,00	5.500,00	42.700,00	41.160,00	39.450,00
	775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen		5.625,00	5.000,00	19.000,00	18.560,00	18.100,00
	775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				23.200,00	22.100,00	20.850,00
	779100 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	57,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	1.023,31	- 3.295,00	6.300,00	- 35.900,00	- 34.360,00	- 32.650,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 173.332,57	122.003,00	66.429,00	55.781,00	122.256,00	136.987,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 173.332,57	122.003,00	66.429,00	55.781,00	122.256,00	136.987,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	178.093,00		108.970,00	571.700,00		
	681400 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU	178.093,00					
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land			30.000,00			
	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund			28.870,00			
	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			50.100,00	189.500,00		
	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden				382.200,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.190,00	3.000,00				
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.190,00	3.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.110,42	35.000,00	7.000,00			
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.110,42	35.000,00	7.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.393,42	38.000,00	115.970,00	571.700,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.000,00				
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.000,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	495.305,27	634.500,00	1.113.400,00	1.383.000,00	3.000,00	3.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.041,03	520.000,00	525.000,00			
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen		6.000,00	6.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro		38.500,00	76.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen-	491.264,24	70.000,00	506.400,00	1.380.000,00		

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	495.305,27	636.500,00	1.113.400,00	1.383.000,00	3.000,00	3.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 313.911,85	- 598.500,00	- 997.430,00	- 811.300,00	- 3.000,00	- 3.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 487.244,42	- 476.497,00	- 931.001,00	- 755.519,00	119.256,00	133.987,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		500.000,00	500.000,00	573.300,00		
	692523 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre				573.300,00		
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		500.000,00	500.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten		29.375,00	12.000,00	39.800,00	41.340,00	43.050,00
	792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		29.375,00	12.000,00	11.000,00	11.440,00	11.900,00
	792530 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Fremdwährung (fester Zins)				28.800,00	29.900,00	31.150,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		470.625,00	488.000,00	533.500,00	- 41.340,00	- 43.050,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00		
	695295 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse					77.916,00	90.937,00
	795295 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)					77.916,00	90.937,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00	- 77.916,00	- 90.937,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Finanzhaushalt Kirschweiler

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	487.244,42	476.497,00	931.001,00	755.519,00	- 119.256,00	- 133.987,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	487.244,42	476.497,00	931.001,00	755.519,00	- 119.256,00	- 133.987,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 487.244,42	- 5.872,00	- 443.001,00	- 222.019,00	77.916,00	90.937,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 173.332,57	92.628,00	54.429,00	15.981,00	80.916,00	93.937,00
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							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,71					
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	1.289,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	<i>Bem.: Auflösung Ehrensoldrückstellungen</i>							
	Summe Ertrag:		1.309,71	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
501100	Bürgermeister (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.372,00	13.130,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>							
501200	Beigeordnete (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.623,24	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: SV-Beiträge Bürgermeister, Vertretungsfälle</i>							
511300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsaufwendungen- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.140,00	4.390,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
	<i>Bem.: Ehrensoldempfänger</i>							
517100	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.884,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13,62	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten, Getränkekosten (u.a. OG-Sitzungen, Besprechungen)</i>							
569200	Verfüungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	414,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	803,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	Summe Aufwand:		23.249,86	25.920,00	28.420,00	28.420,00	28.420,00	28.420,00
	Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:		- 21.940,15	- 24.620,00	- 27.120,00	- 27.120,00	- 27.120,00	- 27.120,00
112001	Personal							
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	<i>Bem.: Auflösung Urlaubs-/Überstundenrückstellung; zentrale Planung und Buchung unter diesem Produkt</i>							
	Summe Ertrag:			4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00

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	17.982,64	17.246,00	23.365,00	23.832,00	24.309,00	24.795,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	294,64	237,00	400,00	408,00	416,00	424,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		300,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.367,43	1.097,00	1.833,00	1.869,00	1.907,00	1.945,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.298,69	4.345,00	5.363,00	5.470,00	5.579,00	5.691,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,03	35,00	20,00	20,00	20,00	20,00
508200	Arbeitnehmer -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		11.500,00				
508900	Sonstige -Zuführung Rückstellungen Urlaub/Überstunden- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.724,87		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	<i>Bem.: Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellung; zentrale Planung und Buchung unter diesem Produkt</i>							
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	120,66	145,00	146,00	147,00	148,00	148,00
Summe Aufwand:			53.809,96	34.907,00	56.127,00	56.746,00	57.379,00	58.023,00
Gesamt 112001 Personal:			- 53.809,96	- 30.707,00	- 51.927,00	- 52.546,00	- 53.179,00	- 53.823,00
114001	Zentrale Dienste							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	<i>Bem.: Beglaubigungen</i>							
Summe Ertrag:			54,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
523500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.618,18	11.200,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindefahrzeug</i>							
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	948,73	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung allgemeine Maschinen</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	1.090,28	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: GWG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	14.426,16	14.397,00	14.091,00	14.018,00	13.995,00	13.972,00
541900	an übrige Bereiche (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: allg. Zuschüsse, Kostenbeteiligung Seniorennachmittag (2.200 €), Beteiligung Jugendclub (600 €), Zuschuss TUS (400 €)</i>							
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	46,36	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	184,51	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: arbeitsmedizinische Untersuchungen Betriebsarzt (alles außer Kita)</i>							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.025,54	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.052,77	3.200,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00
	<i>Bem.: Beitrag GVV + Unfallkasse</i>							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.109,78	1.120,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GSfB, KAV, Tourismus- und Heilbäderverband, Offener Kanal, Förderverein FFW, TUS, Golfclub</i>							
		Summe Aufwand:	37.802,31	44.417,00	41.621,00	41.748,00	41.925,00	42.102,00
		Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 37.748,31	- 44.337,00	- 41.541,00	- 41.668,00	- 41.845,00	- 42.022,00
114201	Liegenschaften							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	794,52	795,00	795,00	795,00	795,00	795,00
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.535,24					
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.000,00	28.000,00	28.200,00	28.400,00	28.600,00
	<i>Bem.: Miete + Nebenkosten gemeindeeigene Wohnungen (Friseur -Franzenstein 11-, 6 Familienhaus -Franzenstein 6-) -keine Steuer-</i>							
		Summe Ertrag:	26.329,76	29.795,00	28.795,00	28.995,00	29.195,00	29.395,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.088,04	3.782,00	5.749,00	5.864,00	5.981,00	6.101,00

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							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	63,73	40,00	128,00	131,00	133,00	136,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	318,45	351,00	452,00	461,00	470,00	480,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	895,38	898,00	1.230,00	1.254,00	1.279,00	1.305,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6,36	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4,64	11,00	12,00	12,00	12,00	12,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	831,44	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung (Friseurgeschäft, 6-Familienhaus)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.026,91	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00	12.000,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung (Friseurgeschäft, 6-Familienhaus)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.826,04	4.826,00	4.826,00	4.826,00	4.826,00	4.826,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	771,12	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Kabelgebühren</i>							
		Summe Aufwand:	19.832,11	25.816,00	28.703,00	29.354,00	30.007,00	30.666,00
		Gesamt 114201 Liegenschaften:	6.497,65	3.979,00	92,00	- 359,00	- 812,00	- 1.271,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Summe Ertrag:		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		700,00	2.000,00	700,00	700,00	700,00
		Summe Aufwand:		700,00	2.000,00	700,00	700,00	700,00

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								
Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:				- 200,00		- 1.500,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
441103	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00					
	<i>Bem.: Verkauf Heimatkalender (7 % Steuer)</i>								
Summe Ertrag:				50,00					
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346,83	550,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
	<i>Bem.: Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Martinsbrezeln</i>								
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000,00					
Summe Aufwand:				346,83	7.550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:				- 346,83	- 7.500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00
365201	Kindergärten								
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	301.262,23	266.000,00	309.330,00	318.560,00	324.870,00	331.340,00	
	<i>Bem.: Zuschuss Land</i>								
414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	210.239,75	252.000,00	284.560,00	289.500,00	298.850,00	304.810,00	
	<i>Bem.: Zuschuss Kreis</i>								
414490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			14.000,00				
	<i>Bem.: Kreiszuschuss zur Herstellung vorübergehendes Provisorium als zweiter baulicher Rettungsweg (40 %)</i>								
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.264,21	5.248,00	5.248,00	5.248,00	5.248,00	5.213,00	
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.275,00	2.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	<i>Bem.: Elternbeiträge</i>								
441400	Beteiligung Essenskosten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.075,50	6.600,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.100,00	

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							
442420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,21					
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.308,90	66.470,00	78.380,00	79.770,00	80.540,00	83.100,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung der Ortsgemeinden Hettenrodt und Mackenrodt</i>							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.922,00	1.800,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	<i>Bem.: Getränkegeld</i>							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		Summe Ertrag:	612.426,80	600.518,00	712.818,00	714.678,00	731.408,00	746.663,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	462.074,95	494.106,00	514.423,00	524.711,00	535.206,00	545.910,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.363,58	6.525,00	10.320,00	10.526,00	10.737,00	10.952,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.781,19	31.125,00	39.903,00	40.701,00	41.515,00	42.345,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>							
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	100.463,56	84.466,00	110.619,00	112.831,00	115.087,00	117.389,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>							
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00	10,00	10,00	10,00	10,00
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	361,51	327,00	407,00	407,00	407,00	407,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,91	2.516,00	309,00	311,00	314,00	316,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.980,32	5.700,00	15.000,00	58.000,00	9.000,00	10.000,00
	<i>Bem.: 2024: Planungskosten Sanierungsmaßnahmen Altgebäude (8.000 €); 2025: Sanierungsmaßnahmen Altgebäude (50.000 €)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.795,40	21.000,00	39.000,00	40.500,00	42.000,00	43.500,00

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							
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.473,87	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	<i>Bem.: Budget</i>							
523900	Getränkeeinkauf (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.093,02	1.700,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
524200	Essenskosten (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.882,49	9.500,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			35.000,00			
	<i>Bem.: Herstellung vorübergehendes Provisorium als zweiter baulicher Rettungsweg (40 % Kreiszuschuss wird gewährt)</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	10.465,58	10.430,00	10.233,00	9.698,00	9.698,00	9.660,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.113,47	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Fortbildungen, Schulungen</i>							
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	565,81	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: betriebsärztliche Betreuung</i>							
562490	Datenverarbeitung - Sonstige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.110,03	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	<i>Bem.: Telefon, Büromaterial usw.</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.154,69	4.200,00	4.800,00	4.900,00	5.000,00	5.100,00
	<i>Bem.: GVV-Beitrag; Unfallkasse</i>							
		Summe Aufwand:	676.695,38	680.817,00	817.444,00	841.115,00	808.594,00	826.309,00
		Gesamt 365201 Kindergärten:	- 64.268,58	- 80.299,00	- 104.626,00	- 126.437,00	- 77.186,00	- 79.646,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.555,07	2.364,00	3.593,00	3.665,00	3.738,00	3.813,00

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							
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,82	25,00	80,00	82,00	83,00	85,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	199,11	219,00	283,00	288,00	294,00	300,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	559,66	561,00	769,00	784,00	800,00	816,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3,96	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,91	7,00	7,00	7,00	8,00	8,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38,94	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke für Spielplatz</i>							
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	99,65	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Pachtzahlung für Grundstück</i>							
		Summe Aufwand:	3.499,12	4.172,00	5.676,00	5.770,00	5.867,00	5.966,00
		Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	- 3.499,12	- 4.172,00	- 5.676,00	- 5.770,00	- 5.867,00	- 5.966,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010,78					
		Summe Ertrag:	3.010,78					
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473,01	470,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke für Bauplätze</i>							
		Summe Aufwand:	473,01	470,00	600,00	600,00	600,00	600,00

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							
Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:			2.537,77	- 470,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	315,24	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
Summe Aufwand:			315,24	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
Gesamt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastrukturu:			- 315,24	- 315,00				
541101	Straßen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.542,92	3.098,00	3.507,00	3.507,00	3.506,00	3.506,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.946,54	42.947,00	41.894,00	41.893,00	41.893,00	39.929,00
Summe Ertrag:			46.489,46	46.045,00	45.401,00	45.400,00	45.399,00	43.435,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.220,16	9.455,00	14.372,00	14.659,00	14.953,00	15.252,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	159,30	100,00	320,00	326,00	333,00	340,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		200,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	796,26	877,00	1.130,00	1.153,00	1.176,00	1.199,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.238,43	2.244,00	3.074,00	3.135,00	3.198,00	3.262,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,96	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11,63	27,00	29,00	30,00	30,00	31,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.052,48	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	61.076,19	60.002,00	58.454,00	58.307,00	57.026,00	54.597,00
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	119,53	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00

Bem.: Pacht Buswartehalle

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							
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K) <i>Bem.: Erstellung bzw. Änderung Bebauungsplan</i>	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.057,50	28.000,00	20.000,00			
		Summe Aufwand:	82.747,44	131.043,00	127.515,00	107.746,00	106.852,00	104.817,00
		Gesamt 541101 Straßen:	- 36.257,98	- 84.998,00	- 82.114,00	- 62.346,00	- 61.453,00	- 61.382,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	171,04	171,00	171,00	171,00	171,00	90,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.407,18	2.407,00	2.407,00	2.407,00	2.407,00	1.099,00
		Summe Ertrag:	2.578,22	2.578,00	2.578,00	2.578,00	2.578,00	1.189,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K) <i>Bem.: Strombezugskosten (2024: Umstellung auf LED)</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.447,93	22.000,00	19.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K) <i>Bem.: Unterhaltungskosten, u.a. nach Schäden</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422,21	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K) <i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale</i>	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.145,34	9.010,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.205,20	4.205,00	4.205,00	4.205,00	4.204,00	2.038,00
		Summe Aufwand:	20.220,68	36.215,00	34.205,00	26.705,00	26.704,00	24.538,00
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:		- 17.642,46	- 33.637,00	- 31.627,00	- 24.127,00	- 24.126,00	- 23.349,00
541105	Brücken, Über- und Unterführungen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	157,50	158,00	158,00	157,00	157,00	157,00
		Summe Ertrag:	157,50	158,00	158,00	157,00	157,00	157,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	629,76	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
		Summe Aufwand:	629,76	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00

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							
Gesamt 541105 Brücken, Über- und Unterführungen:			- 472,26	- 472,00	- 472,00	- 473,00	- 473,00	- 473,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung							
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.918,45	1.919,00	1.919,00	1.919,00	1.919,00	819,00
Summe Ertrag:			1.918,45	1.919,00	1.919,00	1.919,00	1.919,00	819,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.323,74	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00
539900	<i>Bem.: Zahlung an VG-Werke</i> Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.101,56	2.102,00	2.102,00	2.102,00	2.097,00	880,00
Summe Aufwand:			33.425,30	33.422,00	33.422,00	33.422,00	33.417,00	32.200,00
Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:			- 31.506,85	- 31.503,00	- 31.503,00	- 31.503,00	- 31.498,00	- 31.381,00
541501	Konzessionsabgaben							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	35.591,46					
462505	Konzessionsabgaben (19%) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
<i>Bem.: Konzessionsabgaben (19 % Steuer)</i>								
Summe Ertrag:			35.591,46	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:			35.591,46	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
546101	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	274,14	274,00	274,00	274,00	274,00	274,00
Summe Ertrag:			274,14	274,00	274,00	274,00	274,00	274,00
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.037,76	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00
Summe Aufwand:			1.037,76	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00	1.038,00
Gesamt 546101 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:			- 763,62	- 764,00				
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
462900	Sonstige (Spenden) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>Bem.: Spenden</i>								
Summe Ertrag:				200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

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	8.687,24	8.037,00	12.216,00	12.461,00	12.710,00	12.964,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	135,41	85,00	272,00	277,00	283,00	289,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		190,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	676,83	746,00	961,00	980,00	999,00	1.019,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.902,71	1.907,00	2.613,00	2.665,00	2.718,00	2.773,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13,56	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9,83	23,00	25,00	25,00	26,00	26,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430,34	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage, Edelsteinbrunnen, Dorfmittelpunkt</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723,89	800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag, Stromkosten u.a. Edelsteinbrunnen, Dorfmittelpunkt</i>							
		Summe Aufwand:	14.579,81	16.804,00	24.301,00	24.622,00	24.950,00	25.285,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:	- 14.579,81	- 16.604,00	- 24.101,00	- 24.422,00	- 24.750,00	- 25.085,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.689,91	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	1.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Benutzung und Reinigung der Leichenhalle</i>							
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.049,79	1.940,00				

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							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.120,00	8.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	<i>Bem.: Grabaushub und Kostenerstattung Beseitigung Gräber</i>							
		Summe Ertrag:	9.759,70	12.930,00	12.190,00	12.190,00	12.190,00	12.190,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.643,15	6.146,00	9.342,00	9.529,00	9.719,00	9.914,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	103,55	65,00	208,00	212,00	216,00	221,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		150,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	517,57	570,00	735,00	749,00	764,00	779,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.455,05	1.459,00	1.998,00	2.038,00	2.079,00	2.120,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,32	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7,55	17,00	19,00	19,00	20,00	20,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.321,37	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703,68	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
525500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	6.753,92	6.487,00	6.115,00	6.115,00	6.115,00	6.115,00
		Summe Aufwand:	33.172,16	22.806,00	25.327,00	25.572,00	25.823,00	26.079,00
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 23.412,46	- 9.876,00	- 13.137,00	- 13.382,00	- 13.633,00	- 13.889,00

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							
555101	Kommunale Forstwirtschaft							
414410	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			14.290,00	14.290,00	14.290,00	14.290,00
	<i>Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement</i>							
414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.135,00					
441101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.500,00				
441104	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.304,25	34.480,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00
	<i>Bem.: Holzgeld (5,5 % / 9,5 %)</i>							
441199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.541,69	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Holzgeld (innergemeinschaftlich 0%)</i>							
		Summe Ertrag:	54.980,94	37.980,00	56.220,00	56.220,00	56.220,00	56.220,00
525420	an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.172,23	1.700,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00
	<i>Bem.: Beförsterungskosten (staatlicher Revierdienst)</i>							
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.018,33	22.370,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Mieten, Pachten, Grundsteuer (keine Steuer)</i>							
529105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)</i>							
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.148,53	15.540,00				
529205	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			40.830,00	40.830,00	40.830,00	40.830,00
	<i>Bem.: Unternehmereinsatz (19 % Steuer)</i>							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.					
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	Bemerkung							
529300	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (ohne Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360,24		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	2.147,94	3.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (9,5 %)</i>							
529305	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.903,58		500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (19 %)</i>							
564190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.482,07	2.840,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft</i>							
		Summe Aufwand:	43.232,92	45.450,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	11.748,02	- 7.470,00	220,00	220,00	220,00	220,00
555301	Kommunale Landwirtschaft							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.102,45					
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.090,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
	<i>Bem.: Landpacht -keine Steuer-</i>							
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	613,55					
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Grundstückspflege von OIE (19 % Steuer)</i>							
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.328,65					
442482	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.330,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
	<i>Bem.: Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb für Container -keine Steuer-</i>							
		Summe Ertrag:	4.044,65	4.040,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

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								
525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				2.400,00		
	<i>Bem.: Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept (Kosten: 24.000 €, 90 % Zuschuss = 21.600 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	13.608,00	13.608,00	13.608,00	13.607,00		
568900	Sonstige betriebliche Steuereraufwendungen (z.B. Umsatzsteuer) (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97,77					
Summe Aufwand:			13.705,77	14.608,00	14.608,00	17.007,00	1.000,00	1.000,00
Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:			- 9.661,12	- 10.568,00	- 10.278,00	- 12.677,00	3.330,00	3.330,00
555901	Wirtschaftswege							
414900	von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
	<i>Bem.: Zuschuss Jagdgenossenschaft</i>							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.344,24	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.009,00
			1.970,94	1.462,00	1.462,00	1.462,00	1.462,00	974,00
Summe Ertrag:			3.315,18	3.757,00	4.356,00	4.395,00	4.433,00	3.983,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.022,02	946,00	1.437,00	1.466,00	1.495,00	1.525,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,93	10,00	32,00	33,00	33,00	34,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		20,00				
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	79,65	88,00	113,00	115,00	118,00	120,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	223,91	224,00	307,00	314,00	320,00	326,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,56	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1,17	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

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							
523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.970,07	1.462,00	1.462,00	1.462,00	1.462,00	973,00
	Summe Aufwand:		3.314,31	3.757,00	4.356,00	4.395,00	4.433,00	3.983,00
	Gesamt 555901 Wirtschaftswege:		0,87					
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.549,44	4.549,00	4.549,00	4.549,00	4.550,00	4.441,00
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
432102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren -keine Steuer-</i>							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	613,95					
441202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		24.370,00	30.400,00	30.600,00	30.800,00	31.000,00
	<i>Bem.: Miete+Nebenkosten Physiopraxis, Schützenverein (370 €) -keine Steuer-</i>							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 20,00					
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 800 Euro (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	950,00					
	Summe Ertrag:		6.093,39	29.519,00	35.549,00	35.749,00	35.950,00	36.041,00
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.554,85	2.364,00	3.593,00	3.665,00	3.738,00	3.813,00
502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,83	25,00	80,00	82,00	83,00	85,00
502910	Sonstige - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50,00				

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							
503200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	198,88	219,00	283,00	288,00	294,00	300,00
504200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	559,30	561,00	769,00	784,00	800,00	816,00
504900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		2,00				
506290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4,20	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2,86	7,00	7,00	7,00	8,00	8,00
523100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.240,87	54.000,00	44.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Umnutzung der Wohnung zum Gemeindebüro (40.000 €)</i>							
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.869,96	22.700,00	43.500,00	45.000,00	46.500,00	48.000,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	15.437,40	15.437,00	15.437,00	15.437,00	15.437,00	15.437,00
562500	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	<i>Bem.: Kosten Steuerberater</i>							
		Summe Aufwand:	54.983,13	96.869,00	109.473,00	71.067,00	72.664,00	74.263,00
	Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:		- 48.889,74	- 67.350,00	- 73.924,00	- 35.318,00	- 36.714,00	- 38.222,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Dorfplatz							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.804,48	1.805,00	1.805,00	1.805,00	1.805,00	1.805,00
		Summe Ertrag:	1.804,48	1.805,00	1.805,00	1.805,00	1.805,00	1.805,00
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261,29	470,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: widerkehrender Beitrag, Hauptstr. 50 -Gemeindeplatz-</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							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	4.492,00	4.492,00	4.492,00	4.492,00	4.492,00	4.492,00
		Summe Aufwand:	4.753,29	4.962,00	4.792,00	4.792,00	4.792,00	4.792,00
	Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Dorfplatz:		- 2.948,81	- 3.157,00	- 2.987,00	- 2.987,00	- 2.987,00	- 2.987,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	496,56	497,00	497,00	497,00	497,00	497,00
442430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.010,00					
442435	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.660,00	2.220,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Feuerwehrgerätehaus: Kostenersatzung Garage von Kreisverwaltung und VG Entschädigung für Mitbenutzung (19 % Steuer)</i>							
		Summe Ertrag:	2.506,56	2.157,00	2.717,00	2.697,00	2.697,00	2.697,00
523100	Unterhaltung (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.407,05	48.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Gerätehalle, Feuerwehrgarage</i>							
523200	Bewirtschaftung (B)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.592,81	5.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Gerätehalle, Feuerwehrgarage</i>							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	2.056,44	2.056,00	1.982,00	1.837,00	1.837,00	1.837,00
		Summe Aufwand:	13.056,30	55.356,00	8.982,00	8.837,00	8.837,00	8.837,00
	Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:		- 10.549,74	- 53.199,00	- 6.265,00	- 6.140,00	- 6.140,00	- 6.140,00
575101	Tourismusförderung							
415100	Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	270,60	271,00	271,00	271,00		
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	7.889,58					
		Summe Ertrag:	8.160,18	271,00	271,00	271,00		
523200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413,89	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Historische Schleiferei (Versicherung+Strom), Museum</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							
539900	Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	561,94	613,00				
		Summe Aufwand:	975,83	1.113,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Gesamt 575101 Tourismusförderung:	7.184,35	- 842,00	- 229,00	- 229,00	- 500,00	- 500,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.156,36	2.450,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
	<i>Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke</i>							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	181.735,60	223.400,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
	<i>Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage</i>							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	644.679,76	780.000,00	980.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	540.467,33	580.000,00	585.800,00	590.500,00	598.300,00	615.700,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.850,95	71.800,00	82.500,00	83.500,00	84.500,00	85.500,00
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.079,17	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	55.204,42	60.000,00	66.200,00	67.300,00	68.400,00	69.500,00
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.095,00					
		Summe Ertrag:	1.503.268,59	1.723.750,00	1.947.280,00	1.974.080,00	2.083.980,00	2.203.480,00
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.571,83	67.120,00	90.200,00	92.100,00	101.300,00	110.500,00
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.348,00	21.400,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	22.100,00
	<i>Bem.: Finanzausgleichsumlage</i>							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	665.543,00	609.400,00	764.100,00	791.500,00	837.600,00	887.800,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage, 42,00 %</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							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	525.878,00	505.320,00	618.500,00	634.080,00	671.450,00	712.080,00
	<i>Bem.: VG-Umlage 34,00 %</i>							
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	66,36					
		Summe Aufwand:	1.260.407,19	1.203.240,00	1.494.300,00	1.539.380,00	1.632.250,00	1.732.480,00
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		242.861,40	520.510,00	452.980,00	434.700,00	451.730,00	471.000,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
474100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6,31					
474102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteile Kreissiedlungsgesellschaft und Volksbank (keine Steuer)</i>							
479200	Gewerbesteuer-Nachzahlungszinsen (B)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	491,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
479900	Sonstige (Verrechnungskonto Einheitskonto) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		30,00				
479902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Habenverzinsung für positive Geldmittelbestände (Kassenbestand)</i>							
		Summe Ertrag:	497,31	3.330,00	11.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.625,00	5.000,00	19.000,00	18.560,00	18.100,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Grundstücksankäufe Neubaugebiet</i>							
575190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				23.200,00	22.100,00	20.850,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Erweiterung Kita (über 15 Jahre)</i>							
579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
		Summe Aufwand:	57,00	6.625,00	5.500,00	42.700,00	41.160,00	39.450,00

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								
Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:			440,31	- 3.295,00	6.300,00	- 35.900,00	- 34.360,00	- 32.650,00
Ertrag Gesamt:			2.324.571,26	2.539.156,00	2.906.741,00	2.930.818,00	3.057.615,00	3.187.758,00
Aufwand Gesamt:			2.396.322,47	2.499.022,00	2.926.655,00	2.969.981,00	3.015.657,00	3.129.793,00
Gesamt:			- 71.751,21	40.134,00	- 19.914,00	- 39.163,00	41.958,00	57.965,00

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								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,71					
			Summe Einzahlungen:	20,71					
701100	Bürgermeister (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	12.372,00	13.130,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00	13.910,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister</i>								
701200	Beigeordnete (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.623,24	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: SV-Beiträge Bürgermeister, Vertretungsfälle</i>								
711300	ehrenamtlich Tätige -Versorgungsauszahlungen- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.140,00	4.390,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
	<i>Bem.: Ehrensoldempfänger</i>								
763900	Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	13,62	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>Bem.: Bewirtungskosten, Getränkekosten (u.a. OG-Sitzungen, Besprechungen)</i>								
769200	Verfüungsmittel (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	414,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
769300	Repräsentationen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	862,49	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
			Summe Auszahlungen:	19.425,35	22.920,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00
			Gesamt 111001 Verwaltungssteuerung:	- 19.404,64	- 22.920,00	- 24.420,00	- 24.420,00	- 24.420,00	- 24.420,00
112001	Personal								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	17.982,64	17.246,00	23.365,00	23.832,00	24.309,00	24.795,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	294,64	237,00	400,00	408,00	416,00	424,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		300,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.367,43	1.097,00	1.833,00	1.869,00	1.907,00	1.945,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.298,69	4.345,00	5.363,00	5.470,00	5.579,00	5.691,00

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		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	21,03	35,00	20,00	20,00	20,00	20,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	120,66	145,00	146,00	147,00	148,00	148,00
			Summe Auszahlungen:	24.085,09	23.407,00	31.127,00	31.746,00	32.379,00	33.023,00
			Gesamt 112001 Personal:	- 24.085,09	- 23.407,00	- 31.127,00	- 31.746,00	- 32.379,00	- 33.023,00
114001	Zentrale Dienste								
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	<i>Bem.: Beglaubigungen</i>								
			Summe Einzahlungen:	55,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
723500	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten (sowie Betriebs- und Schmierstoffe) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.408,33	11.200,00	11.400,00	11.500,00	11.600,00	11.700,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Gemeindefahrzeug</i>								
723600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	658,25	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Unterhaltung allgemeine Maschinen</i>								
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.008,90	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: GWG's</i>								
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: allg. Zuschüsse, Kostenbeteiligung Seniorennachmittag (2.200 €), Beteiligung Jugendclub (600 €), Zuschuss TUS (400 €)</i>								
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	24,38	200,00	200,00	200,00	200,00	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								
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	184,51	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: arbeitsmedizinische Untersuchungen Betriebsarzt (alles außer KIIta)</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.264,70	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.052,77	3.200,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00
	<i>Bem.: Beitrag GVV + Unfallkasse</i>								
764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.109,78	1.120,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
	<i>Bem.: Mitgliedsbeitrag GStB, KAV, Tourismus- und Heilbäderverband, Offener Kanal, Förderverein FFW, TUS, Golfclub</i>								
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	35 Investitionszuschüsse -für immaterielle Vermögensgegenstände-	F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.000,00				
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	2 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:	25.011,62	33.020,00	28.530,00	28.730,00	28.930,00	29.130,00
			Gesamt 114001 Zentrale Dienste:	- 24.956,62	- 32.940,00	- 28.450,00	- 28.650,00	- 28.850,00	- 29.050,00
114201	Liegenschaften								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.699,39					
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.000,00	28.000,00	28.200,00	28.400,00	28.600,00
	<i>Bem.: Miete + Nebenkosten gemeindeeigene Wohnungen (Friseur -Franzenstein 11-, 6 Familienhaus -Franzenstein 6-) -keine Steuer-</i>								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	31 Verkauf Gebäude	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000,00				
			Summe Einzahlungen:	25.699,39	64.000,00	28.000,00	28.200,00	28.400,00	28.600,00

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								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.088,04	3.782,00	5.749,00	5.864,00	5.981,00	6.101,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	63,73	40,00	128,00	131,00	133,00	136,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		100,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	318,45	351,00	452,00	461,00	470,00	480,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	895,38	898,00	1.230,00	1.254,00	1.279,00	1.305,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6,36	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4,64	11,00	12,00	12,00	12,00	12,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	717,10	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung (Friseurgeschäft, 6-Familienhaus)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.049,91	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00	12.000,00
	<i>Bem.: Bewirtschaftung (Friseurgeschäft, 6-Familienhaus)</i>								
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	771,12	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Kabelgebühren</i>								
			Summe Auszahlungen:	13.914,73	20.990,00	23.877,00	24.528,00	25.181,00	25.840,00
			Gesamt 114201 Liegenschaften:	11.784,66	43.010,00	4.123,00	3.672,00	3.219,00	2.760,00
116201	Zahlungsabwicklung								
695295	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00		
	<i>Bem.: Entnahme Kassenbestand</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 Einzahlungen:	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00		
795295	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven -an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen) (K)		F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse					77.916,00	90.937,00
	<i>Bem.: Zuführung Kassenbestand</i>								
			Summe Auszahlungen:					77.916,00	90.937,00
			Gesamt 116201 Zahlungsabwicklung:	487.244,42	5.872,00	443.001,00	222.019,00	- 77.916,00	- 90.937,00
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen								
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Summe Einzahlungen:		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		700,00	2.000,00	700,00	700,00	700,00
			Summe Auszahlungen:		700,00	2.000,00	700,00	700,00	700,00
			Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		- 200,00	- 1.500,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege								
641100	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (keine Steuer) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte						
641103	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (7%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00				
	<i>Bem.: Verkauf Heimatkalender (7 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:		50,00				
724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	718,83	550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung, Martinsbrezeln</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000,00				
			Summe Auszahlungen:	718,83	7.550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
			Gesamt 281001 Heimat- und sonstige Kulturpflege:	- 718,83	- 7.500,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00	- 800,00

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								
365201	Kindergärten								
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	301.262,23	266.000,00	309.330,00	318.560,00	324.870,00	331.340,00
	<i>Bem.: Zuschuss Land</i>								
614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	210.239,75	252.000,00	284.560,00	289.500,00	298.850,00	304.810,00
	<i>Bem.: Zuschuss Kreis</i>								
614490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			14.000,00			
	<i>Bem.: Kreiszuschuss zur Herstellung vorübergehendes Provisorium als zweiter baulicher Rettungsweg (40 %)</i>								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.275,00	2.300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Elternbeiträge</i>								
641400	Beteiligung Essenskosten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.929,20	6.600,00	15.500,00	15.700,00	15.900,00	16.100,00
642420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,21					
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		66.470,00	78.380,00	79.770,00	80.540,00	83.100,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung der Ortsgemeinden Hettenrodt und Mackenrodt</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.962,00	1.800,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00	3.000,00
	<i>Bem.: Getränkegeld</i>								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	36 Erweiterung und Ausbau Kindertagesstätte	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				144.500,00		
	<i>Bem.: Landeszuschus Erweiterung Kita (8.500 € pro Platz bei 17 neuen Plätzen)</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								
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	38 Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			27.000,00	45.000,00		
	<i>Bem.: Zuschuss -90 %- Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)</i>								
681743	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	36 Erweiterung und Ausbau Kindertagesstätte	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				382.200,00		
	<i>Bem.: Kreiszuschus Erweiterung Kita (40% ungedeckte Kosten nach Landeszuschuss)</i>								
			Summe Einzahlungen:	533.747,39	595.270,00	734.570,00	1.281.130,00	726.160,00	741.450,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	462.074,95	494.106,00	514.423,00	524.711,00	535.206,00	545.910,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>								
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.363,58	6.525,00	10.320,00	10.526,00	10.737,00	10.952,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	36.781,19	31.125,00	39.903,00	40.701,00	41.515,00	42.345,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>								
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	100.463,56	84.466,00	110.619,00	112.831,00	115.087,00	117.389,00
	<i>Bem.: Kindergartenpersonal + Gemeindearbeiter</i>								
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00	10,00	10,00	10,00	10,00
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	361,51	327,00	407,00	407,00	407,00	407,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,91	2.516,00	309,00	311,00	314,00	316,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.345,11	5.700,00	15.000,00	58.000,00	9.000,00	10.000,00
	<i>Bem.: 2024: Planungskosten Sanierungsmaßnahmen Altgebäude (8.000 €); 2025: Sanierungsmaßnahmen Altgebäude (50.000 €)</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								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.785,34	21.000,00	39.000,00	40.500,00	42.000,00	43.500,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.821,98	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	<i>Bem.: Budget</i>								
723900	Getränkeeinkauf (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.249,64	1.700,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
724200	Essenskosten (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.993,53	9.500,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	27.000,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			35.000,00			
	<i>Bem.: Herstellung vorübergehendes Provisorium als zweiter baulicher Rettungsweg (40 % Kreiszuschuss wird gewährt)</i>								
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.885,70	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<i>Bem.: Fortbildungen, Schulungen</i>								
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
761400	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	565,81	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: betriebsärztliche Betreuung</i>								
762490	Datenverarbeitung - Sonstige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
763100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial und sonstige Geschäftsaufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.110,03	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	<i>Bem.: Telefon, Büromaterial usw.</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.154,69	4.200,00	4.800,00	4.900,00	5.000,00	5.100,00
	<i>Bem.: GVV-Beitrag; Unfallkasse</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								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	36 Erweiterung und Ausbau Kindertagesstätte	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000,00	25.000,00			
	<i>Bem.: Grundstücksankäufe für Erweiterung Kita</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)	2 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
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	36 Erweiterung und Ausbau Kindertagesstätte	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		50.000,00	300.000,00	800.000,00		
	<i>Bem.: Erweiterung Kita (Planungskosten und Baukosten 1,1 Mio. €)</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	38 Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000,00	50.000,00		
	<i>Bem.: Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)</i>								
			Summe Auszahlungen:	663.961,53	741.387,00	1.163.211,00	1.682.417,00	799.896,00	817.649,00
			Gesamt 365201 Kindergärten:	- 130.214,14	- 146.117,00	- 428.641,00	- 401.287,00	- 73.736,00	- 76.199,00
366001	Einrichtungen der Jugendarbeit								
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land (K)	33 Spielplatzneugestaltung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			30.000,00			
	<i>Bem.: 50% Zuschuss aus Dorferneuerung für Spielplatzneugestaltung</i>								
			Summe Einzahlungen:			30.000,00			
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.555,07	2.364,00	3.593,00	3.665,00	3.738,00	3.813,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	39,82	25,00	80,00	82,00	83,00	85,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		50,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	199,11	219,00	283,00	288,00	294,00	300,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	559,66	561,00	769,00	784,00	800,00	816,00

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		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	3,96	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,91	7,00	7,00	7,00	8,00	8,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Spielplatz</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38,94	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke für Spielplatz</i>								
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	99,65	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<i>Bem.: Pachtzahlung für Grundstück</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)	33 Spielplatzneugestaltung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000,00	60.000,00			
	<i>Bem.: Spielplatzneugestaltung</i>								
			Summe Auszahlungen:	3.499,12	34.172,00	65.676,00	5.770,00	5.867,00	5.966,00
			Gesamt 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit:	- 3.499,12	- 34.172,00	- 35.676,00	- 5.770,00	- 5.867,00	- 5.966,00
522501	Grunderwerb zur Weiterveräußerung								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.010,78					
			Summe Einzahlungen:	3.010,78					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	473,01	470,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag Werke für Bauplätze</i>								
			Summe Auszahlungen:	473,01	470,00	600,00	600,00	600,00	600,00

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								
		Gesamt 522501 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:		2.537,77	- 470,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00	- 600,00
541101	Straßen								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	9 Verkauf Grundstücke	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	220,28					
			Summe Einzahlungen:	220,28					
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.220,16	9.455,00	14.372,00	14.659,00	14.953,00	15.252,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	159,30	100,00	320,00	326,00	333,00	340,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		200,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	796,26	877,00	1.130,00	1.153,00	1.176,00	1.199,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.238,43	2.244,00	3.074,00	3.135,00	3.198,00	3.262,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15,96	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	11,63	27,00	29,00	30,00	30,00	31,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.052,48	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	119,53	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	<i>Bem.: Pacht Buswartehalle</i>								
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	5.057,50	28.000,00	20.000,00			
	<i>Bem.: Erstellung bzw. Änderung Bebauungsplan</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								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	37 Erschließung Neubaugebiet	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		500.000,00	500.000,00			
	<i>Bem.: Grundstücksankäufe für Neubaugebiet (4,5 ha)</i>								
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte -Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.000,00	6.000,00			
	<i>Bem.: Erneuerung Buswartehallen</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)	2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.500,00				
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	37 Erschließung Neubaugebiet	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000,00	50.000,00	500.000,00		
	<i>Bem.: Erschließung Neubaugebiet: 2024 = 50.000 €; 2025 = 500.000 €</i>								
			Summe Auszahlungen:	21.671,25	602.541,00	625.061,00	549.439,00	49.826,00	50.220,00
			Gesamt 541101 Straßen:	- 21.450,97	- 602.541,00	- 625.061,00	- 549.439,00	- 49.826,00	- 50.220,00
541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen								
681741	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund (K)	30 LED-Straßenbeleuchtung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			28.870,00			
	<i>Bem.: Zuschuss (Bund) LED-Umstellung Straßenbeleuchtung (25 % von förderfähige Kosten)</i>								
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (K)	30 LED-Straßenbeleuchtung	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			23.100,00			
	<i>Bem.: Landeszuschuss LED-Umstellung Straßenbeleuchtung (20 % von förderfähige Kosten)</i>								
			Summe Einzahlungen:			51.970,00			
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.461,37	22.000,00	19.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	<i>Bem.: Strombezugskosten (2024: Umstellung auf LED)</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								
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 3.717,39	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltungskosten, u.a. nach Schäden</i>								
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.145,34	9.010,00	19.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	<i>Bem.: Bau- und Unterhaltungspauschale; 2024: doppelter Betrag da Pauschale für 2023 erst 2024 abgerechnet wird</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	30 LED-Straßenbeleuchtung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen			126.400,00			
	<i>Bem.: LED-Umstellung Straßenbeleuchtung</i>								
			Summe Auszahlungen:	16.889,32	32.010,00	165.900,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
Gesamt 541102	Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen:			- 16.889,32	- 32.010,00	- 113.930,00	- 22.500,00	- 22.500,00	- 22.500,00
541401	Straßenoberflächenentwässerung								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.323,74	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00
	<i>Bem.: Zahlung an VG-Werke</i>								
			Summe Auszahlungen:	31.323,74	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00	31.320,00
			Gesamt 541401 Straßenoberflächenentwässerung:	- 31.323,74	- 31.320,00	- 31.320,00	- 31.320,00	- 31.320,00	- 31.320,00
541501	Konzessionsabgaben								
662500	Konzessionsabgaben (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	35.591,46					
662505	Konzessionsabgaben (19%) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	<i>Bem.: Konzessionsabgaben (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	35.591,46	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
			Gesamt 541501 Konzessionsabgaben:	35.591,46	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau								
662900	Sonstige (Spenden) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Spenden</i>								
			Summe Einzahlungen:		200,00	200,00	200,00	200,00	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								
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.687,24	8.037,00	12.216,00	12.461,00	12.710,00	12.964,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	135,41	85,00	272,00	277,00	283,00	289,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		190,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	676,83	746,00	961,00	980,00	999,00	1.019,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.902,71	1.907,00	2.613,00	2.665,00	2.718,00	2.773,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	13,56	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	9,83	23,00	25,00	25,00	26,00	26,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.752,84	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Ortslage, Edelsteinbrunnen, Dorfmittelpunkt</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	578,16	800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	<i>Bem.: Grundsteuer, wiederkehrender Beitrag, Stromkosten u.a. Edelsteinbrunnen, Dorfmittelpunkt</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	39 Parkplatzherstellung	F29 Auszahlungen für Sachanlagen				30.000,00		
	<i>Bem.: Parkplatzherstellung</i>								
			Summe Auszahlungen:	14.756,58	16.804,00	24.301,00	54.622,00	24.950,00	25.285,00
		Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:		- 14.756,58	- 16.604,00	- 24.101,00	- 54.422,00	- 24.750,00	- 25.085,00
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen								
632240	Entgelte - für das Bestattungswesen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	1.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Benutzung und Reinigung der Leichenhalle</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	8.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	<i>Bem.: Grabaushub und Kostenerstattung Beseitigung Gräber</i>								
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	3 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.190,00	3.000,00				
			Summe Einzahlungen:	8.090,00	12.300,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.643,15	6.146,00	9.342,00	9.529,00	9.719,00	9.914,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	103,55	65,00	208,00	212,00	216,00	221,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		150,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	517,57	570,00	735,00	749,00	764,00	779,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.455,05	1.459,00	1.998,00	2.038,00	2.079,00	2.120,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	10,32	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	7,55	17,00	19,00	19,00	20,00	20,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.778,87	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	677,57	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
725500	Kostenerstattungen an private Unternehmen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	656,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	<i>Bem.: Grabaushub</i>								
			Summe Auszahlungen:	26.849,63	16.319,00	19.212,00	19.457,00	19.708,00	19.964,00
			Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:	- 18.759,63	- 4.019,00	- 8.712,00	- 8.957,00	- 9.208,00	- 9.464,00

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								
555101	Kommunale Forstwirtschaft								
614410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen			14.290,00	14.290,00	14.290,00	14.290,00
	<i>Bem.: Fördermittel klimaangepasstes Waldmanagement</i>								
614420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.135,00					
641101	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.500,00				
641104	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten (5,5% / 9,5%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.420,27	34.480,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00	39.430,00
	<i>Bem.: Holzgeld (5,5 % / 9,5 %)</i>								
641199	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (innergemeinschaftlich 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.541,69	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<i>Bem.: Holzgeld (innergemeinschaftlich 0%)</i>								
			Summe Einzahlungen:	54.096,96	37.980,00	56.220,00	56.220,00	56.220,00	56.220,00
725420	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.172,23	1.700,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00	2.970,00
	<i>Bem.: Beförsterungskosten (staatlicher Revierdienst)</i>								
729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.018,33	22.370,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Mieten, Pachten, Grundsteuer (keine Steuer)</i>								
729105	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	<i>Bem.: Sachaufwendungen, Zertifizierung (19 % Steuer)</i>								
729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.058,53	15.540,00				
729205	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			40.830,00	40.830,00	40.830,00	40.830,00
	<i>Bem.: Unternehmereinsatz (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								
729300	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	360,24		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<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	2.155,02	3.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (9,5 %)</i>								
729305	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Waldarbeiterlöhne inkl. Nebenkosten (19%) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.903,58		500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Waldarbeiterlöhne (19 %)</i>								
764190	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	2.562,33	2.840,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	<i>Bem.: Waldbrandversicherung, Berufsgenossenschaft</i>								
			Summe Auszahlungen:	43.230,26	45.450,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
			Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft:	10.866,70	- 7.470,00	220,00	220,00	220,00	220,00
555301	Kommunale Landwirtschaft								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.102,45					
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.090,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
	<i>Bem.: Landpacht -keine Steuer-</i>								
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	613,55					
642435	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		620,00	670,00	670,00	670,00	670,00
	<i>Bem.: Kostenerstattung Grundstückspflege von OIE (19 % Steuer)</i>								
642480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208,65					
642482	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.330,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00
	<i>Bem.: Entschädigung Abfallwirtschaftsbetrieb für Container -keine Steuer-</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								
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	9 Verkauf Grundstücke	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			7.000,00			
	<i>Bem.: Grundstücksverkäufe im Außenbereich</i>								
			Summe Einzahlungen:	3.924,65	4.040,00	11.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
725430	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				2.400,00		
	<i>Bem.: Eigenanteil Erstellung Hochwasserschutzkonzept (Kosten: 24.000 €, 90 % Zuschuss = 21.600 €); Abwicklung über VG, nur Eigenanteil über Ortsgemeinde</i>								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	12 Grunderwerb	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.041,03					
			Summe Auszahlungen:	4.041,03	1.000,00	1.000,00	3.400,00	1.000,00	1.000,00
			Gesamt 555301 Kommunale Landwirtschaft:	- 116,38	3.040,00	10.330,00	930,00	3.330,00	3.330,00
555901	Wirtschaftswege								
614900	von übrigen Bereichen (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.175,67	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.010,00
	<i>Bem.: Zuschuss Jagdgenossenschaft</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.175,67	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.010,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.022,02	946,00	1.437,00	1.466,00	1.495,00	1.525,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	15,93	10,00	32,00	33,00	33,00	34,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		20,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	79,65	88,00	113,00	115,00	118,00	120,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	223,91	224,00	307,00	314,00	320,00	326,00

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		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,56	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	1,17	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege, Plätze u.a.) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: Unterhaltung Wirtschaftswege</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.344,24	2.295,00	2.894,00	2.933,00	2.971,00	3.010,00
			Gesamt 555901 Wirtschaftswege:	- 168,57					
573102	Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser								
632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
632102	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	<i>Bem.: Benutzungsgebühren -keine Steuer-</i>								
641200	Mieten und Pachten (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	613,95					
641202	Mieten und Pachten (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		24.370,00	30.400,00	30.600,00	30.800,00	31.000,00
	<i>Bem.: Miete+Nebenkosten Physiopraxis, Schützenverein (370 €) -keine Steuer-</i>								
642900	von übrigen Bereichen (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 20,00					
661140	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 800 Euro (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	500,00					

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								
681400	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von der EU (K)	29 Umbau Edelsteinklause	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	178.093,00					
			Summe Einzahlungen:	179.186,95	24.970,00	31.000,00	31.200,00	31.400,00	31.600,00
702210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.554,85	2.364,00	3.593,00	3.665,00	3.738,00	3.813,00
702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	39,83	25,00	80,00	82,00	83,00	85,00
702910	Sonstige - Vergütungen (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		50,00				
703200	Arbeitnehmer -Versorgungskasse- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	198,88	219,00	283,00	288,00	294,00	300,00
704200	Arbeitnehmer -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	559,30	561,00	769,00	784,00	800,00	816,00
704900	Sonstige -Sozialversicherung- (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen		2,00				
706290	Arbeitnehmer - Sonstige (Vermögenswirksameleistungen -VL-) (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	4,20	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer (K)		F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	2,86	7,00	7,00	7,00	8,00	8,00
723100	Unterhaltung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.697,18	54.000,00	44.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>Bem.: Umnutzung der Wohnung zum Gemeindebüro (40.000 €)</i>								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.550,64	22.700,00	43.500,00	45.000,00	46.500,00	48.000,00
723800	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: GwG's</i>								
762500	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen		1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	<i>Bem.: Kosten Steuerberater</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro (K)	2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €	F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	14.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<i>Bem.: 2024: Anschaffung Stühle+Tische Gemeindefestsetzungssaal (12.000 €)</i>								
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen -Auszahlungen für Baumaßnahmen- (K)	29 Umbau Edelsteinklause	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	491.264,24					
			Summe Auszahlungen:	536.946,96	82.432,00	108.036,00	56.630,00	58.227,00	59.826,00
			Gesamt 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:	- 357.760,01	- 57.462,00	- 77.036,00	- 25.430,00	- 26.827,00	- 28.226,00
573109	Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Dorfplatz								
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20,12	470,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	<i>Bem.: widerkehrender Beitrag, Hauptstr. 50 -Gemeindeplatz-</i>								
			Summe Auszahlungen:	20,12	470,00	300,00	300,00	300,00	300,00
			Gesamt 573109 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen - Dorfplatz:	- 20,12	- 470,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00	- 300,00
573201	Sonstige bebaute Grundstücke								
642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.010,00					
642435	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (19%) (K)		F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.660,00	2.220,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	<i>Bem.: Feuerwehrgerätehaus: Kostenersatzung Garage von Kreisverwaltung und VG Entschädigung für Mitbenutzung (19 % Steuer)</i>								
			Summe Einzahlungen:	2.010,00	1.660,00	2.220,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
723100	Unterhaltung (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.622,65	48.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<i>Bem.: Gerätehalle, Feuerwehrgarage</i>								

Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2024/2025

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition						
	Bemerkung								
723200	Bewirtschaftung (B)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.199,07	5.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Gerätehalle, Feuerwehrgarage</i>								
			Summe Auszahlungen:	10.821,72	53.300,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			Gesamt 573201 Sonstige bebaute Grundstücke:	- 8.811,72	- 51.640,00	- 4.780,00	- 4.800,00	- 4.800,00	- 4.800,00
575101	Tourismusförderung								
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	7.889,58					
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	9 Verkauf Grundstücke	F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.890,14					
			Summe Einzahlungen:	9.779,72					
723200	Bewirtschaftung (keine Steuer) (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	415,35	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>Bem.: Historische Schleißerei (Versicherung+Strom), Museum</i>								
			Summe Auszahlungen:	415,35	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			Gesamt 575101 Tourismusförderung:	9.364,37	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.155,62	2.450,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00	2.180,00
	<i>Bem.: land- und forstwirtschaftliche Grundstücke</i>								
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	184.712,77	223.400,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00	224.500,00
	<i>Bem.: bebaute und unbebaute Grundstücke Ortslage</i>								
601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	496.106,21	780.000,00	980.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	546.219,05	580.000,00	585.800,00	590.500,00	598.300,00	615.700,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.976,56	71.800,00	82.500,00	83.500,00	84.500,00	85.500,00

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								
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.444,17	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	57.819,42	60.000,00	66.200,00	67.300,00	68.400,00	69.500,00
611110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.095,00					
			Summe Einzahlungen:	1.366.528,80	1.723.750,00	1.947.280,00	1.974.080,00	2.083.980,00	2.203.480,00
743100	Gewerbsteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.237,01	67.120,00	90.200,00	92.100,00	101.300,00	110.500,00
744120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	21.348,00	21.400,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	22.100,00
	<i>Bem.: Finanzausgleichsumlage</i>								
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	665.543,00	609.400,00	764.100,00	791.500,00	837.600,00	887.800,00
	<i>Bem.: Kreis-Umlage, 42,00 %</i>								
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	525.878,00	505.320,00	618.500,00	634.080,00	671.450,00	712.080,00
	<i>Bem.: VG-Umlage 34,00 %</i>								
			Summe Auszahlungen:	1.252.006,01	1.203.240,00	1.494.300,00	1.539.380,00	1.632.250,00	1.732.480,00
			Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:	114.522,79	520.510,00	452.980,00	434.700,00	451.730,00	471.000,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
672100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
674100	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6,31					
674102	Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	<i>Bem.: Dividende Geschäftsanteile Kreissiedlungsgesellschaft und Volksbank (keine 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								
679200	Gewerbesteuer-Nachzahlungszinsen (B)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.074,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
679900	Sonstige (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		30,00				
679902	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige - Verrechnungskonto Einheitskonto (steuerbefreite Umsätze 0%) (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Bem.: Habenzinsung für positive Geldmittelbestände (Kassenbestand)</i>								
692523	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten				573.300,00		
	<i>Bem.: Aufnahme Darlehen Erweiterung Kita (über 15 Jahre)</i>								
692531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr (K)		F35 Aufnahme von Investitionskrediten		500.000,00	500.000,00			
	<i>Bem.: Aufnahme Darlehen Grundstücksankäufe Neubaugebiet</i>								
			Summe Einzahlungen:	1.080,31	503.330,00	511.800,00	580.100,00	6.800,00	6.800,00
775120	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		5.625,00	5.000,00	19.000,00	18.560,00	18.100,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Grundstücksankäufe Neubaugebiet</i>								
775190	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen				23.200,00	22.100,00	20.850,00
	<i>Bem.: Zinsen neues Darlehen Erweiterung Kita (über 15 Jahre)</i>								
779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) (K)		F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	57,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00

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								
792510	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten		29.375,00	12.000,00	11.000,00	11.440,00	11.900,00
	<i>Bem.: Tilgung neues Darlehen Grundstücksankäufe Neubaugebiet</i>								
792530	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Fremdwährung (fester Zins) (K)		F36 Tilgung von Investitionskrediten				28.800,00	29.900,00	31.150,00
	<i>Bem.: Tilgung neues Darlehen Erweiterung Kita (über 15 Jahre)</i>								
			Summe Auszahlungen:	57,00	36.000,00	17.500,00	82.500,00	82.500,00	82.500,00
			Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	1.023,31	467.330,00	494.300,00	497.600,00	- 75.700,00	- 75.700,00
			Einzahlungen Gesamt:	2.711.462,49	3.008.297,00	3.893.565,00	4.225.692,00	2.985.741,00	3.120.970,00
			Auszahlungen Gesamt:	2.711.462,49	3.008.297,00	3.893.565,00	4.225.692,00	2.985.741,00	3.120.970,00
			Gesamt:	0,00	- 0,00		0,00		0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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: 2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.508,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		54.508,28
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.508,28	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 54.508,28
Leistung: 114001 Zentrale Dienste							
Maßnahme: 35 Investitionszuschüsse -für immaterielle Vermögensgegenstände-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00						2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00						- 2.000,00
Leistung: 114201 Liegenschaften							
Maßnahme: 31 Verkauf Gebäude							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00						50.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00						50.000,00
Leistung: 365201 Kindergärten							
Maßnahme: 2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.269,94						6.269,94
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.369,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		36.369,60
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.099,66	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 30.099,66
Leistung: 365201 Kindergärten							
Maßnahme: 36 Erweiterung und Ausbau Kindertagesstätte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			526.700,00				526.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	325.000,00	800.000,00				1.195.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000,00	- 325.000,00	- 273.300,00				- 668.300,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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		

Erläuterungen: 365201-032100-36-504: Grundstücksankäufe für Erweiterung Kita
 365201-096300-36-510: Erweiterung Kita (Planungskosten und Baukosten 1,1 Mio. €)
 365201-233100-36-512: Landeszuschus Erweiterung Kita (8.500 € pro Platz bei 17 neuen Plätzen)
 365201-233100-36-513: Kreiszuschus Erweiterung Kita (40% ungedeckte Kosten nach Landeszuschuss)

Leistung: 365201 Kindergärten							
Maßnahme: 38 Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		27.000,00	45.000,00				72.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	50.000,00				80.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000,00	- 5.000,00				- 8.000,00

Erläuterungen: 365201-096500-38-510: Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)
 365201-233100-38-512: Zuschuss -90 %- Herstellung zweiter baulicher Rettungsweg als Notausgang (Altbestand Kita)

Leistung: 366001 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 33 Spielplatzneugestaltung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	60.000,00					100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000,00	- 30.000,00					- 70.000,00

Erläuterungen: 366001-082190-33-509: Spielplatzneugestaltung
 366001-232420-33-502: 50% Zuschuss aus Dorferneuerung für Spielplatzneugestaltung

Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.865,47	6.000,00					22.865,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.865,47	- 6.000,00					- 22.865,47

Erläuterungen: 541101-039300-2-506: Erneuerung Buswartehallen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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: 541101 Straßen							
Maßnahme: 9 Verkauf Grundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83,22						83,22
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83,22						83,22

Leistung: 541101 Straßen							
Maßnahme: 37 Erschließung Neubaugebiet							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	520.000,00	550.000,00	500.000,00				1.570.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 520.000,00	- 550.000,00	- 500.000,00				- 1.570.000,00

Erläuterungen: 541101-029200-37-504: Grundstücksankäufe für Neubeugebiet (4,5 ha)
541101-096400-37-510: Erschließung Neubaugebiet: 2024 = 50.000 €; 2025 = 500.000 €

Leistung: 541102 Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen							
Maßnahme: 30 LED-Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.280,00	51.970,00					105.250,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.400,00	126.400,00					244.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.120,00	- 74.430,00					- 139.550,00

Erläuterungen: 541102-096200-30-510: LED-Umstellung Straßenbeleuchtung
541102-233100-30-511: Zuschuss (Bund) LED-Umstellung Straßenbeleuchtung (25 % von förderfähige Kosten)
541102-233100-30-512: Landeszuschuss LED-Umstellung Straßenbeleuchtung (20 % von förderfähige Kosten)

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Maßnahme: 39 Parkplatzherstellung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000,00				30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 30.000,00				- 30.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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		

Erläuterungen: 551001-096600-39-510: Parkplatzerstellung

Leistung: 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 3 Grabnutzungsentgelte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.035,00						44.035,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.035,00						44.035,00

Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 9 Verkauf Grundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125,06	7.000,00					7.125,06
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.768,50						7.768,50
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.643,44	7.000,00					- 643,44

Erläuterungen: 555301-029900-9-519: Grundstücksverkäufe im Außenbereich

Leistung: 555301 Kommunale Landwirtschaft							
Maßnahme: 12 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.105,94						1.105,94
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.105,94						- 1.105,94

Leistung: 573102 Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 2 Anschaffung von Vermögensgegenständen oberhalb 800,00 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	14.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		21.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000,00	- 14.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 21.000,00

Erläuterungen: 573102-082290-2-509: 2024: Anschaffung Stühle+Tische Gemeindegemeinschaftssaal (12.000 €)

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

47 Kirschweiler

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: 29 Umbau Edelsteinklause							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	178.100,00						178.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	598.000,00						598.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 419.900,00						- 419.900,00
Leistung: 575101 Tourismusförderung							
Maßnahme: 9 Verkauf Grundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe Einzahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	331.893,22	115.970,00	571.700,00				1.019.563,22
Summe Auszahlungen 1 Gemeindeaufgaben:	1.461.017,79	1.113.400,00	1.383.000,00	3.000,00	3.000,00		3.963.417,79
Saldo Gesamt 1 Gemeindeaufgaben:	- 1.129.124,57	- 997.430,00	- 811.300,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 2.943.854,57
Summe Einzahlungen Gesamt:	331.893,22	115.970,00	571.700,00				1.019.563,22
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.461.017,79	1.113.400,00	1.383.000,00	3.000,00	3.000,00		3.963.417,79
Saldo Gesamt:	- 1.129.124,57	- 997.430,00	- 811.300,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 2.943.854,57

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

47 Kirschweiler

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	573.300,00			

Schuldenübersicht 2024

03.06.2024

09:33:53

Seite: 1 / 1

47 Kirschweiler

Programm: DVGui.dll

Berichtsende: **Schuldenübersicht**

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

47 Kirschweiler

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)	- 173.332,00	122.003,00	66.429,00	55.781,00	122.256,00	136.987,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		29.375,00				
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 173.332,00	92.628,00	66.429,00	55.781,00	122.256,00	136.987,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			12.000,00	39.800,00	41.340,00	43.050,00
6	freie Finanzspitze	- 173.332,00	92.628,00	54.429,00	15.981,00	80.916,00	93.937,00

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

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

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	5.489.294,04	5.357.534,44	5.219.563,41
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	89.408,17	82.375,95	75.346,69
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	89.408,17	82.375,95	75.346,69
	013100 Straßenoberflächenentwässerung	30.358,28	28.256,90	26.155,48
	013200 Straßenbeleuchtung	59.049,89	54.119,05	49.191,21
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	5.399.168,28	5.274.440,90	5.143.499,13
1.2.1.	Wald, Forsten	705.866,13	705.866,13	705.866,13
	021100 Mischwald	705.866,13	705.866,13	705.866,13
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.811,65	108.811,65	108.811,65
	022200 Parkanlagen	553,88	553,88	553,88
	022400 Sportflächen	27.479,46	27.479,46	27.479,46
	022500 Kinderspielplätze	396,67	396,67	396,67
	023100 Ackerland	9.096,21	9.096,21	9.096,21
	023300 Öd- und Unland	18.972,88	18.972,88	18.972,88
	023900 Sonstige	2.351,82	2.351,82	2.351,82
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	48.270,18	48.270,18	48.270,18
	029700 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	1.690,55	1.690,55	1.690,55
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.722.859,30	2.077.981,51	2.042.712,39
	031100 Einfamilienhäuser	130.656,92	129.133,92	127.610,92
	031200 Mehrfamilienhäuser	144.619,13	141.317,09	138.015,05
	032100 Kindertagesstätten	342.160,25	333.089,01	324.017,77
	034300 Museen	5.124,44	4.511,42	3.898,40
	034700 Mahnmale und Gedenkstätten	2,00	2,00	2,00
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	866.377,15	1.241.331,06	1.225.893,66
	039210 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	125.718,37	122.483,41	119.248,45
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	3.251,24	3.001,24	2.751,22
	039500 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	104.944,80	103.107,36	101.269,92

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
039910	sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	3,00	3,00	3,00
039990	sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	2,00	2,00	2,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.226.205,41	2.296.793,21	2.210.178,05
041200	Brücken	15.311,03	14.681,27	14.051,51
048240	Straßen - Gemeindestraßen	1.828.823,53	1.774.504,26	1.720.187,00
048250	Straßen - Gehwege	109.008,47	103.384,47	97.760,47
048310	Wege - Fußwege	34.704,82	33.278,92	31.853,02
048340	Wege - landwirtschaftliche Wege	27.445,61	25.428,21	23.410,83
048360	Wege - forstwirtschaftliche Wege	315,76	315,76	315,76
048410	Plätze - Parkplätze	96.935,45	92.748,82	88.563,20
048420	Plätze - Dorfplätze		152.714,00	148.222,00
048710	Straßenbeleuchtung - Strom	13,00	13,00	13,00
049500	sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)	4.781,74	4.466,50	4.151,26
049600	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	2,00	2,00	2,00
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	108.864,00	95.256,00	81.648,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	11.140,33	11.261,43	8.477,80
071810	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	1,00	1,00	1,00
071820	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	3.883,72	2.848,07	1.812,40
071890	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	2,00	2,00	2,00
071900	sonstige Fahrzeuge	2,00	2,00	2,00
072400	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	7.251,61	4.115,96	3.441,10
072910	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen		4.292,40	3.219,30
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.707,69	73.726,97	67.453,11
082190	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	15.561,97	12.738,07	10.290,23
082220	Geschäftsausstattung - Büromaschinen	1,00	1,00	1,00
082240	Geschäftsausstattung - Hardware und edv-technische Ausstattung	1,00	1.648,85	1.313,69
082290	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	64.143,72	59.339,05	55.848,19
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	544.577,77		
096800	Ortsmittelpunktgestaltung	157.205,61		
096901	Umbau Sporthalle zur Mehrzweckhalle	387.372,16		
1.3.	Finanzanlagen	717,59	717,59	717,59

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	717,59	717,59	717,59
	131900 Sonstige Anteilsrechte	717,59	717,59	717,59
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	583.717,00	761.739,54	968.381,91
2.1.	Vorräte	49.805,92		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	49.805,92		
	143401 Baugrundstück Flur 1, Flurstück 59/13 -Gewerbegebiet-	24.914,53		
	143402 Baugrundstück Flur 1, Flurstück 59/9 -Gewerbegebiet-	24.891,39		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	533.911,08	761.739,54	968.381,91
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	50.185,32	31.165,13	81.196,01
	151900 gegen Sonstige			238,41
	152420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	1.725,15	1.725,15	1.725,15
	152590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		170,00	170,00
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	2.427,12	1.989,40	13.974,01
	153430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände			3.857,60
	153510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	5.439,63	12.844,27	44.021,52
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	38.409,55	7.284,83	17.413,64
	154430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.231,66	6.265,24	
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		58,00	7,23
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	32,00	- 93,00	93,00
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	362,65	1.134,65	318,00

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	211000 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	- 442,44	- 213,41	- 622,55
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.876,22	51.574,35	19.130,00
	165100 gegen private Unternehmen	18,00	49.805,92	18.645,62
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	2.887,27	2.289,38	677,61
	211100 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 29,05	- 520,95	- 193,23
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	480.849,54	679.000,06	868.055,90
	164100 gegen den Bund	195,00	123,00	
	164200 gegen das Land	235,00		
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	7,50		1.219,52
	164900 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2,30	726,05	1.216,70
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	480.409,74	678.151,01	865.619,68
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen			
	153595 Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		100,00	100,00
	165905 Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	823,76	2.251,31	1.832,55
	212000 Einzelwertberichtigung	- 823,76	- 2.351,31	- 1.932,55
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	1.426,64	1.431,87	
4.1.	Disagio			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.426,64	1.431,87	
	195110 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.426,64	1.431,87	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	Summe Aktiv	6.074.437,68	6.120.705,85	6.187.945,32
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	3.801.277,00	3.956.560,82	4.059.528,11
1.1.	Kapitalrücklage	3.637.519,14	3.801.277,00	3.956.560,82
201100	Kapitalrücklage	3.637.519,14	3.801.277,00	3.956.560,82
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	163.757,86	155.283,82	102.967,29
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	163.757,86	155.283,82	102.967,29
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	2.186.320,62	2.096.850,31	2.038.804,12
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.968,81	10.864,94	24.449,16
221100	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.968,81	10.864,94	24.449,16
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.121.444,74	2.051.635,30	1.981.074,45
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	679.814,17	724.480,44	703.295,21
231420	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	572.263,01	620.476,64	603.116,24
231430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	68.973,06	67.737,36	66.434,58
231490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.113,53	6.241,04	5.368,58
231510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	216,00	16,00	
231590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	10.409,19	9.603,16	8.402,71
231600	Eigenleistungen	20.087,60	19.690,28	19.292,96
231900	von Sonstigen	751,78	715,96	680,14
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.376.530,57	1.327.154,86	1.277.779,24
232590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.376.530,57	1.327.154,86	1.277.779,24
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	65.100,00		
233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	65.100,00		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	34.907,07	34.350,07	33.280,51
236000	Grabnutzungsentgelte	34.907,07	34.350,07	33.280,51
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	59.902,70	55.926,24	58.794,82
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	38.739,00	41.218,00	40.888,00
	243100 für Beschäftigte	8.232,00	11.823,00	10.241,00
	243200 für Versorgungsempfänger	30.507,00	29.395,00	30.647,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4.	Sonstige Rückstellungen	21.163,70	14.708,24	17.906,82
	291110 Sonstige Rückstellungen - für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	11.204,94	7.317,37	15.092,10
	292110 Sonstige Rückstellungen - für geleistete Überstunden	9.958,76	7.390,87	2.814,72
4.	Verbindlichkeiten	26.937,36	11.334,39	29.991,27
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	13.164,02	18.636,68	5.432,68
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.710,18	15.051,36	5.848,30
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.453,84	3.555,32	- 415,62
	355990 sonstiger privater Bereich - Sonstige		30,00	
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	13.773,34	- 7.302,29	24.558,59
	354200 gegenüber dem Land	140,78	1.068,41	138,47
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	203,20	2.410,37	2.307,88
	354900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			- 3,30

Bilanz 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	364200 gegenüber dem Land	13.429,36	- 10.781,07	22.115,54
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		34,09	827,00
	399110 Sonstige			827,00
	399999 Passiver RAP		34,09	
	<u>Summe Passiv</u>	<u>6.074.437,68</u>	<u>6.120.705,85</u>	<u>6.187.945,32</u>

Ausschnitt aus „Unsere Heimat“
vom 28.03.2024
(Ausgabe 13/2024)



KIRSCHWEILER

www.kirschweiler.de

**Öffentliche Bekanntmachung der
Ortsgemeinde Kirschweiler**

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

2. Möglichkeit zur Einreichung von Vorschlägen

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

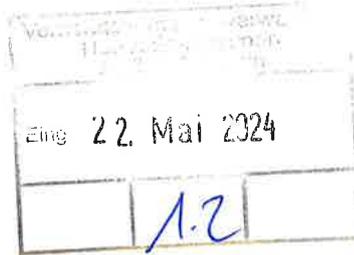
1. Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025 liegt mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen während der allgemeinen Öffnungszeiten der Verbandsgemeindeverwaltung in der Verbandsgemeindeverwaltung Herrstein-Rhaunen, Brühlstraße 16, 55756 Herrstein, Sachgebietsgruppe Finanzen, bis zur Beschlussfassung über die Haushaltssatzung durch den Ortsgemeinderat zur Einsichtnahme aus.
2. Die Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde Kirschweiler 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 Kirschweiler, den 25.03.2024

Karl-Otto Dreher, Ortsbürgermeister

Birkenfeld, den 16.05.2024

Nationalparkverbandsgemeindeverwaltung Herrstein-
Rhaunen
Brühlstraße 16
55756 Herrstein



**Vollzug der Gemeindeordnung (GemO)
Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Kirschweiler für die
Haushaltsjahre 2024 und 2025
Ihr Schreiben vom 06.05.2024**

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit Ihrem o.a. Schreiben vom 06.05.2024 haben Sie uns die vom Ortsgemeinderat der Ortsgemeinde Kirschweiler in der Sitzung am 02.05.2024 für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 beschlossene Haushaltssatzung und den Haushaltsplan vorgelegt und die erforderliche Genehmigung beantragt.

Die Ortsgemeinde Kirschweiler konnte unter Verstoß gegen die Bestimmungen des § 93 Abs. 4 Gemeindeordnung (GemO) keinen ausgeglichenen Haushalt für die Ergebnishaushalte der Haushaltsjahre 2024 und 2025 verabschieden, der Finanzhaushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 ist ausgeglichen.

Die Ortsgemeinde Kirschweiler konnte trotz der Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf das ab 01.01.2023 geltende neue Niveau der Nivellierungssätze für das Land Rheinland-Pfalz unter Verstoß gegen § 93 Abs. 4 GemO keinen ausgeglichenen Ergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 verabschieden.

Da der gesetzlich im § 93 Abs. 4 GemO zwingend vorgeschriebene Ausgleich des Haushaltes vorliegend für den Ergebnishaushalt der Jahre 2024 und 2025 nicht erreicht werden konnte, liegt eine Rechtsverletzung vor; der Haushalt der Ortsgemeinde Kirschweiler verstößt gegen geltendes Recht. Solche Rechtsverstöße sind Rechtsverletzungen, die Bedenken nach sich ziehen können.

Der Haushalt der Ortsgemeinde Kirschweiler weist im Ergebnishaushalt des Jahres 2024 ein Saldo von -19.914,00 € aus, im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo -39.163,00 €. Der Finanzhaushalt des Jahres 2024 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 66.429,00 € aus, für das Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo 55.781,00.

Die Ortsgemeinde Kirschweiler hat nach vorheriger Absprache mit der Kommunalaufsicht Anstrengungen unternommen, die Fehlbeträge zu verringern. So hat die Ortsgemeinde nach der Aufforderung durch die Kommunalaufsicht bei den Realsteuerhebesätzen die Hebesätze deutlich erhöht und liegt nun bei der Grundsteuer A bei 360 v.H., der Grundsteuer B bei 465 v.H. und der Gewerbesteuer bei 380 v.H.. Damit liegen die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde Kirschweiler ausser bei der Grundsteuer A auf dem Niveau der Nivellierungssätze, bei der Grundsteuer A (345 v.H. Niveau der Nivellierungssätze, festgesetzt in der der Ortsgemeinde Kirschweiler 360 v.H.) etwas über dem Niveau der Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz. Dennoch verfehlt der vorgelegte Haushalt den gesetzlich in § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vorgeschriebenen Ausgleich im Ergebnishaushalt für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 deutlich.

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

II. Entscheidungen

Nach Prüfung der vorliegenden Haushaltsunterlagen ergeht

zum Haushalt 2024 und 2025 folgende Entscheidung:

Gemäß § 95 Abs. 4 und § 103 Abs. 2 GemO i. V. m. § 95 Abs. 1 und 2 GemO erteilen wir Ihnen hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für den in § 2 der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Kirschweiler für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 festgesetzten Gesamtbeträge für vorgesehene Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von

**500.000,00 € im Haushaltsjahr 2024
und 573.300,00 € im Haushaltsjahr 2025.**

Mit dem bewilligten Kredit soll der Grundstücksankauf für das Neubaugebiet im Jahr 2024 und der Anbau an die Kita im Jahr 2025 finanziert werden.

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

für das Haushaltsjahr 2024 auf	138.000,00 €
für das Haushaltsjahr 2025 auf	415.000,00 €

festgesetzt.

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

Als Indikator für die Leistungsfähigkeit kann die sog. „Freie Finanzspitze“ herangezogen werden. (Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO). Wie nachfolgend dargestellt, weist die Ortsgemeinde für das laufende Haushaltsjahr eine „Freie Finanzspitze“ von 54.429,00 € aus.

Freie Finanzspitze

	2024	2025	2026	2027
Freie Finanzspitze	54.429,00 €	15.981,00 €	80.918,00 €	93.937,00 €

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

III. Unbedenklichkeitsbestätigung

Abschließend teilen wir Ihnen aufgrund des § 97 Abs. 1 GemO mit, dass wir nicht beabsichtigen, gegen die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2024 und 2025 und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Kirschweiler Bedenken wegen Rechtsverletzung zu erheben.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Birgit Werle

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



KIRSCHWEILER

www.kirschweiler.de

Öffentliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 der Ortsgemeinde Kirschweiler

Der Ortsgemeinderat Kirschweiler 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 10.06.2024 bis einschließlich 18.06.2024 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.“

*Kirschweiler, den 27.05.2024
Karl-Otto Dreher, Ortsbürgermeister*

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Kirschweiler für die Jahre 2024 / 2025 vom 27.05.2024

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von §§ 95 ff. Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung am 02.05.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1		
Ergebnis- und Finanzhaushalt		
Festgesetzt werden	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.906.741,00 €	2.930.818,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.926.655,00 €	2.969.981,00 €
Jahresüberschuss /		
Jahresfehlbetrag	-19.914,00 €	-39.163,00 €
2. im Finanzhaushalt		
die ordentlichen Einzahlungen auf	2.834.594,00 €	2.858.673,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.768.165,00 €	2.802.892,00 €
Saldo der ordentlichen		
Ein- und Auszahlungen	66.429,00 €	55.781,00 €
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	115.970,00 €	571.700,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.113.400,00 €	1.383.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-997.430,00 €	-811.300,00 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	943.001,00 €	795.319,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.000,00 €	39.800,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	931.001,00 €	755.519,00 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	3.893.565,00 €	4.225.692,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	3.893.565,00 €	4.225.692,00 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	500.000,00 Euro
zusammen auf	500.000,00 Euro

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	573.300,00 Euro
zusammen auf	573.300,00 Euro

§ 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	138.000,00 Euro
Haushaltsjahr 2025 auf	415.000,00 Euro

§ 5

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
a) Grundsteuer		
- Grundsteuer A	360 %	360 %
- Grundsteuer B	465 %	465 %
b) Gewerbesteuer	380 %	380 %

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	75,00 Euro	75,00 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 31.12.2019 (letzter Jahresabschluss)	4.059.528,11 Euro
---	--------------------------

Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	4.017.363,12 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	4.057.497,12 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	4.037.583,12 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	3.998.420,12 Euro

Kirschweiler, den 27.05.2024
Karl-Otto Dreher, Ortsbürgermeister