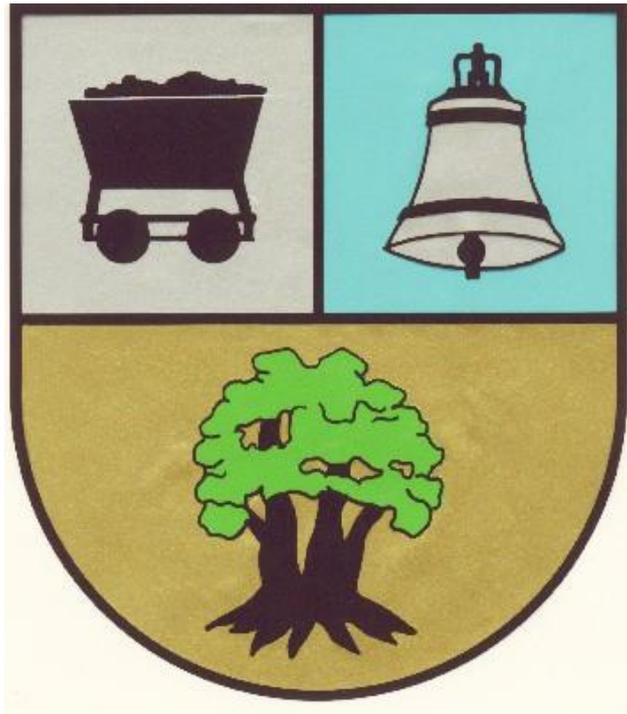


Ortsgemeinde Freirachdorf



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2025

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	5
3.	Entwicklung der liquiden Mittel	21
4.	Stellenplan	23
5.	Einwohnerstatistik	25
6.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	27
7.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	29
8.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "Freien Finanzspritze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	31
9.	Übersicht Entwicklung der Jahresergebnisse	33
10.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	35
11.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	37
12.	Tilgungsplan Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	39
13.	Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage	41
14.	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	43
15.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	45
16.	Bilanz	47
17.	Gesamtergebnishaushalt	51
18.	Gesamtfinanzhaushalt	59
19.	Teilhaushalte	67
20.	Teilproduktplan: Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	77
21.	Investitionsplan	127



Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Freirachdorf für das Jahr 2025

vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung (GemO) in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.082.315 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.266.970 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	-184.655 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-49.280 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	32.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	866.000 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-833.500 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	882.780 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen Kredite auf	0,00 €.



§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **0,00 €**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 €**

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **0,00 €**.

§ 5

Steuersätze

Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	345 v.H.
- Grundsteuer B	465 v.H.
- Gewerbesteuer	380 v.H.

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

- für den ersten Hund	40 €
- für den zweiten Hund	50 €
- für jeden weiteren Hund	65 €
- für gefährliche Hunde	240 €

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 500 € überschritten sind.



OG Freirachdorf

§ 7
Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorvorjahres	4.966.375,31 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. Vorjahres	4.800.590,31 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	4.615.935,31 €.

56244 Freirachdorf, den _____

Hans-Peter Hebel
Ortsbürgermeister

(Siegel)



Vorbericht

1. Gliederung in der Kommunalen Doppik

1.1 Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist angelehnt an die kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtiger Bestandteil des neuen Haushalts. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde ab.

1.2 Finanzhaushalt und Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt dient der Planung und Darstellung der Finanzlage einer Kommune. Im Finanzhaushalt sind die gesamten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit, sowie aus Finanzierungstätigkeit auszuweisen. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mittel der Gemeinde in der Bilanz ab.

1.3 Bilanz

Sie ist ausschließlich Teil des Jahresabschlusses; eine Planungsbilanz gibt es nicht. Die Bilanz weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Sie ist als stichtagsbezogene Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital das zentrale Element des doppelischen Rechnungswesens.

2. Vorbemerkungen und Perspektiven

Der Vorbericht ist dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen (§ 1 Abs. 1 Nr. 1 Gemeindehaushaltsverordnung). Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben. Vor der Betrachtung gemeindenspezifischer Problemstellungen seien einige Vorbemerkungen erlaubt:

2.1 Rechtliche Grundlagen

Für das kommunale Finanzsystem finden sich eine Vielzahl von Gesetzen und Rechtsverordnungen als Grundlage für die Haushaltswirtschaft. Vom Grundgesetz¹ bis hin zu einer Reihe von Rechtsverordnungen² sind viele Teilregelungen relevant. Die wichtigsten rechtlichen Grundlagen der kommunalen Haushaltswirtschaft sind in Rheinland-Pfalz das Landesgesetz zur Einführung der

¹ vgl. Art. 106 ff GG

² vgl. § 116 GemO



OG Freirachdorf

kommunalen Doppik (KomDoppikLG), die Gemeindeordnung (GemO) und die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Die §§ 93 ff GemO bilden die Basis der kommunalen Etats, in der GemHVO und den Verwaltungsvorschriften (VV) sind Detailregelungen enthalten.

2.2 Stellung und Bedeutung des Haushaltsplanes

Der Haushalt ist eines der wichtigsten Planungsinstrumente der Gemeinden.

Die kommunalen Haushaltspläne werden regelmäßig grundsätzlich für ein Kalenderjahr, in wenigen Gemeinden auch für zwei Kalenderjahre (Doppelhaushalt) erstellt. Der Haushalt entfaltet Bindungsfunktion nach außen und innen. Gegenüber dem Bürger trägt er normsetzenden Charakter, indem die Steuerhebesätze für die Realsteuern (95 Abs. 2 Nr. 3 GemO) für das Haushaltsjahr festgesetzt werden. Darüber hinaus kann die Haushaltssatzung Festsetzungen von Gebührensätzen und Beitragssätzen für ständige Gemeindeeinrichtungen enthalten. Für die Verwaltung ist der Haushalt insofern bindend, als Aufgaben und Maßnahmen nur im Rahmen der im Haushalt getroffenen Festsetzungen durchgeführt werden können.

Haushaltspläne sind nicht nur Nachschlagewerke, um sich einen Überblick über die örtlichen Finanzen zu verschaffen, sondern sie haben als Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung (§ 96 Abs. 2 S. 1 GemO) einer Gemeinde weitere Funktionen zu erfüllen. Zunächst besitzt der Haushalt eine finanzpolitische Ordnungsfunktion. Mit Hilfe des Haushalts werden die zur Verfügung stehenden Mittel planmäßig auf die einzelnen Ausgabebereiche, die eine Gemeinde zu erfüllen hat oder erfüllen will, verteilt. Gleichzeitig dient der Haushalt damit auch dem Ausgleich von Bedarf und finanziellen Ressourcen (Bedarfsdeckungsprinzip) bzw. der Sicherstellung des Ausgleichs von Erträgen und Aufwendungen.

Die Entscheidung über den Haushalt zählt zu den wichtigsten Rechten des Gemeinderates (§ 32 Abs. 2 Nr. 2 GemO). Der Haushaltsplan ist Ausdruck politischen Willens. Seine politische Programmfunktion besteht u.a. darin, dass im Haushaltsplan aus der Vielzahl gemeindlicher Aufgaben immer nur eine Auswahl der dringlichsten Vorhaben aufgenommen werden kann. Indem der Gemeinderat über die Gestaltung der Ausgaben unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Einnahmen befindet, setzt er politische Prioritäten. Quasi können der Haushaltsplan und das Investitionsprogramm als Prioritätenliste der örtlichen Aufgabenerfüllung herangezogen werden.

Der Haushaltsplan enthält grundsätzlich alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Mit dem Haushalt wird ein Handlungsrahmen für die Verwaltung der Gemeinde gegeben. Der Haushalt ermächtigt die Verwaltung, Aufwendungen im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel zu tätigen, sofern die zur Deckung erforderlichen Erträge eingehen (**Ermächtigungswirkung**). Gleichzeitig besitzt er **Bindungswirkung** in betraglicher, zeitlicher und sachlicher Hinsicht (§ 96 Abs. 3 und 2 GemO). Verwaltung und Öffentlichkeit haben die Möglichkeit, aus dem Vergleich zwischen der tatsächlichen Haushaltsführung und den Vorgaben des Haushaltes zu prüfen, ob die Verwaltung sich innerhalb des gesetzlichen Rahmens bewegt hat (Kontrollfunktion).



2.3 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Der Klimaschutz, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstum Aussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaft Diagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels einer Schwierigeren Wettbewerbsposition und geökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1% zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4% zu rechnen.

2.3.1 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererträgen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.



OG Freirachdorf

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“. Welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

2.3.2 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der Rheinland-Pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

2.3.3 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



OG Freirachdorf

2.4 Entwicklung der Umlagen

2.4.1 Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtvervielfältiger
2024	14,5	20,5	35,0
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0

2.4.2 Entwicklung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Die Ortsgemeinden werden aufgrund verschiedener gesetzlicher Regelungen durch Umlagen belastet. Von wesentlicher Bedeutung sind die Kreis- und die Verbandsgemeindeumlage. Die Rechtsgrundlage für die Erhebung ergibt sich für den Kreis aus § 58 Abs. 3 Landeskreisordnung (LKO) i.V.m. § 31 Landesfinanzierungsausgleichsgesetz (LFAG) und für die Verbandsgemeinde aus § 72 GemO i.V.m § 32 LFAG.

Die Umlagegrundlagen sind für Kreis- und Verbandsgemeinde einheitlich.

Entsprechend § 32 Abs. 1 LFAG i.V.m. § 31. Abs. 1 und 2 LFAG sind Umlagegrundlagen:

- a) die festgesetzte Schlüsselzuweisung A nach § 13 LFAG
- b) die Steuerkraftmesszahl nach § 17 LFAG und
- c) die festgesetzte Zuweisung für Stationierungsgemeinden und für zentrale Orte nach § 19.

Die Entwicklung der Umlagesätze der letzten Jahre wird in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

Entwicklung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage (%-Punkte)						
Umlageart	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Kreisumlage	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%	42,0%	43,0%
2. Verbandsgemeindeumlage	34,5%	33,5%	33,5%	33,5%	33,5%	33,5%
Summe:	74,5%	73,5%	73,5%	73,5%	75,5%	76,5%



3. Gegenüberstellung des abgelaufenen, laufenden und kommenden Haushaltsjahres

Der Vorbericht soll nach § 6 GemHVO einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

3.1 Haushaltsjahr 2023

Das Haushaltsjahr 2023 wies folgende Zahlen in Ergebnis- und Finanzrechnung aus:

Ergebnisrechnung		Finanzrechnung	
Erträge	1.213.595,13 €	Einzahlungen	1.195.454,43 €
Aufwendungen	1.099.275,90 €	Auszahlungen	1.755.408,42 €
Jahresergebnis	114.319,23 €	Finanzmittel	-559.953,99 €

3.2 Haushaltsjahr 2024

Das Haushaltsjahr 2024 wies folgende Zahlen im Ergebnis- und Finanzhaushalt aus:

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.180.515,00 €	Einzahlungen	1.157.050,00 €
Aufwendungen	1.346.300,00 €	Auszahlungen	1.597.850,00 €
Jahresergebnis	-165.785,00 €	Finanzmittel	-440.800,00 €

3.3 Haushaltsjahr 2025

Der vorliegende doppische Haushalt für das Haushaltsjahr 2025 schließt wie folgt ab:

Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Erträge	1.082.315,00 €	Einzahlungen	1.060.550,00 €
Aufwendungen	1.266.970,00 €	Auszahlungen	1.943.330,00 €
Jahresergebnis	-184.655,00 €	Finanzmittel	-882.780,00 €



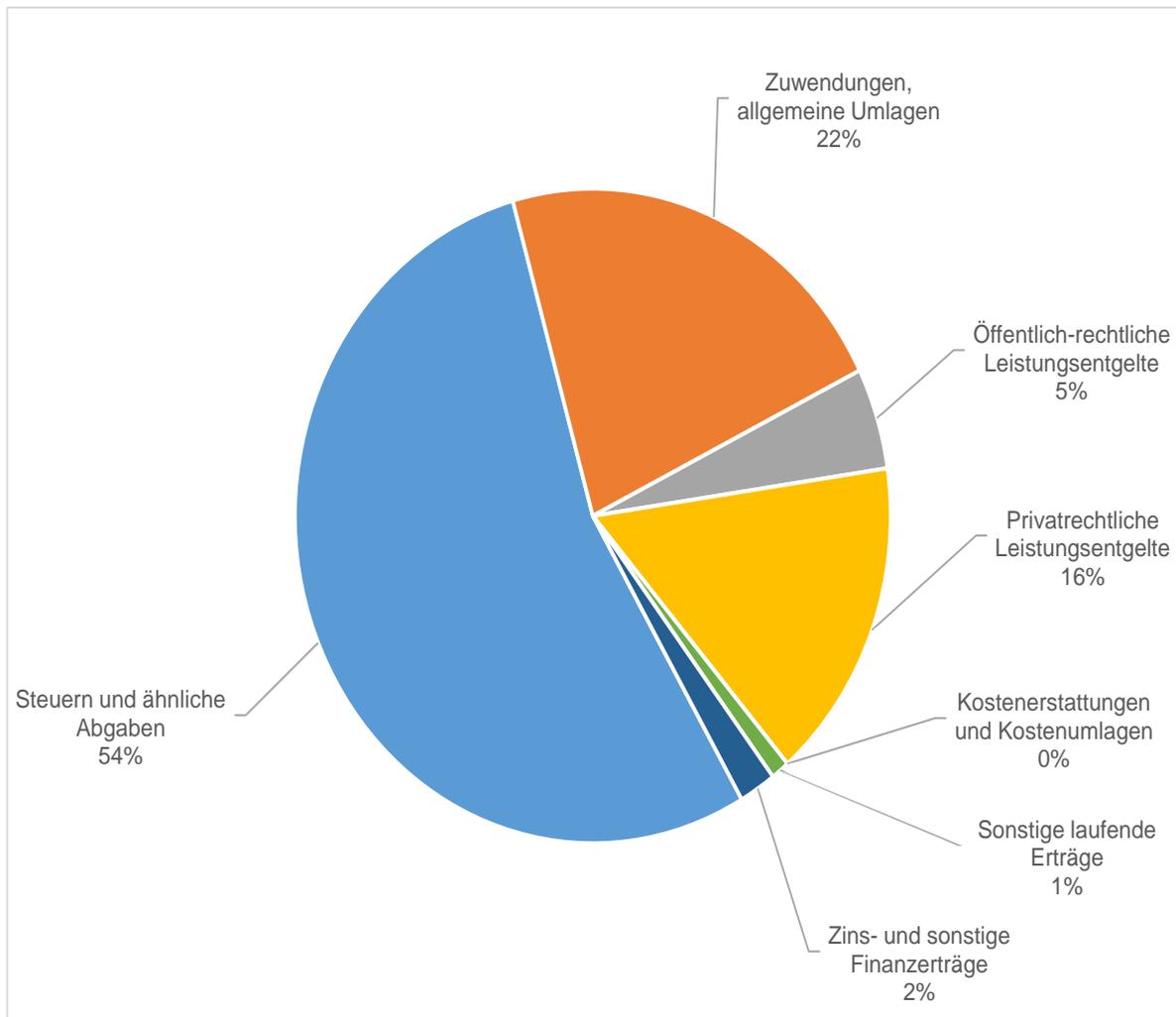
OG Freirachdorf

3. Eckpunkte des Haushaltsplanes 2025

3.1 Ergebnishaushalt

Erträge:

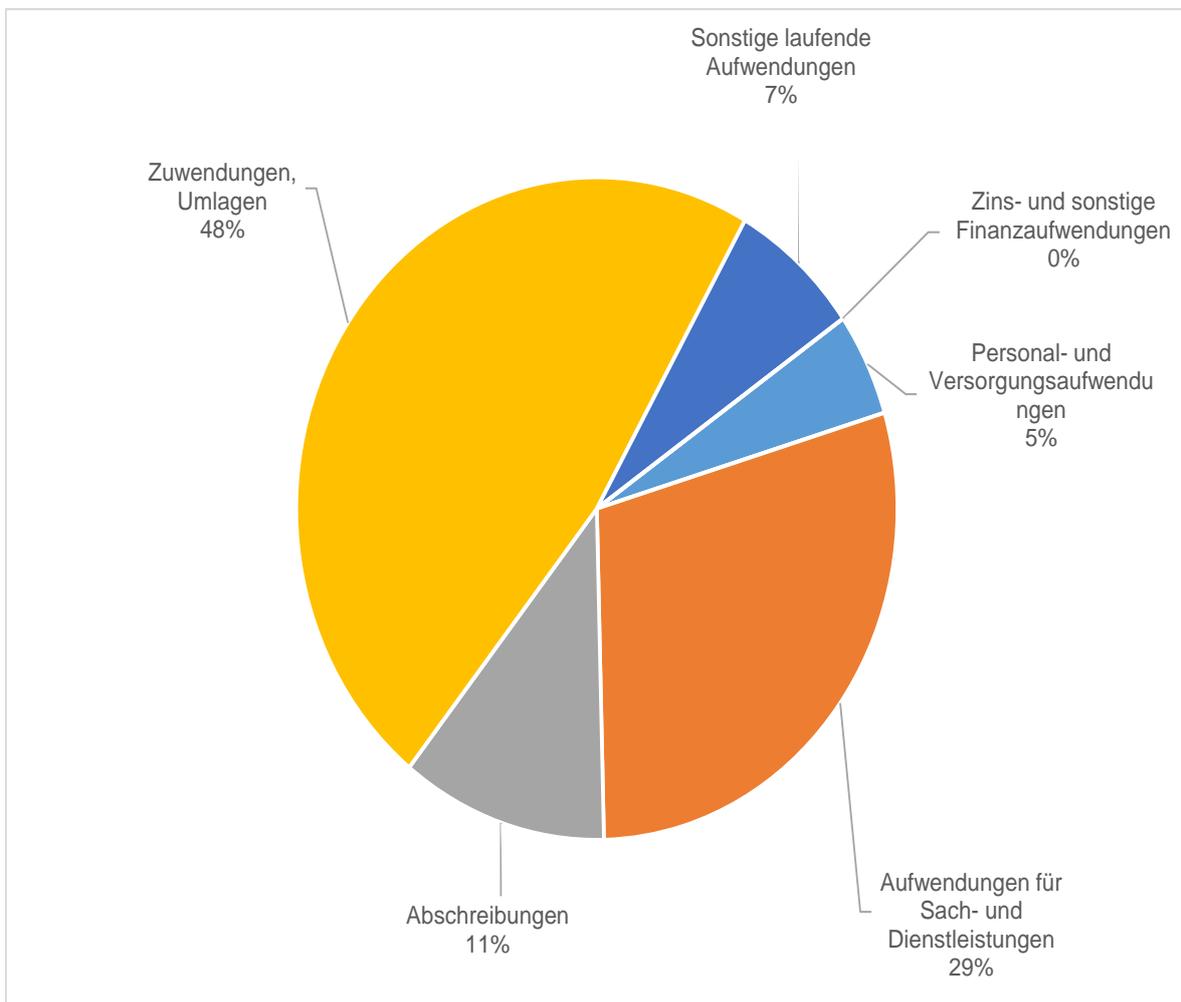
Steuern und ähnliche Abgaben	584.300 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	241.615 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.750 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.000 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200 €
Sonstige laufende Erträge	13.050 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	18.400 €
Erträge insgesamt	1.082.315 €





Aufwendungen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	59.470 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.310 €
Abschreibungen	142.640 €
Zuwendungen, Umlagen	598.450 €
Sonstige laufende Aufwendungen	94.900 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	200 €
Aufwendungen insgesamt	1.266.970 €





OG Freirachdorf

Erläuterungen zu den Erträgen:

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Position „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfasst insgesamt ein Volumen von 584.300 € und ist damit die stärkste Ertragsart im gemeindlichen Haushalt.

Es ergibt sich für die Grundsteuer A ein Aufkommen von 2.900 € und die Grundsteuer B von 83.700 €.

Bei der Gewerbesteuer wurde der Ansatz vorsichtig auf 100.000 € geschätzt.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden 345.000 € und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 11.400 € erwartet.

Zu erwarten ist für 2025 ein Weiterleitungsbetrag (sog. Ausgleichsleistungen gemäß § 21 LFAG) von 37.300 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ortsgemeinde Freirachdorf wird zur Ergänzung der eigenen Erträge und zum Abbau von Finanzkraftunterschieden im Rahmen der Finanzausstattungsgarantie eine Schlüsselzuweisung A gewährt. Da die je Einwohner errechnete Steuerkraftmesszahl mit 853,44 € um 263,43 € unter dem voraussichtlichen Schwellenwert (76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft = 1.116,87 €) liegt, erhält die Ortsgemeinde einen Ausgleich von 90 % des Unterschiedsbetrages, das sind 164.300 €.

Zur Unterstützung der Aufwendungen im Bereich der Kinderbetreuung wird der Ortsgemeinde Freirachdorf eine Schlüsselzuweisung B in Höhe von 32.050 € gewährt.

Im Bereich des Forstes und aus Dorferneuerungsmitteln werden Zuwendungen von 35.000 € erwartet. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen betragen 10.265 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und sonstige Entgelte ist ein Betrag in Höhe von 5.800 € veranschlagt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte betragen 43.750 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Mieten und Pachten, sowie aus Holzverkauf betragen 175.000 €, davon entfallen rund 10.000 € auf Jagdpachterträge und die Wildschadensverhütungspauschale.

Im Bereich des Energie Park Freirachdorf, werden Erträge aus der Stromeinspeisung von 80.000 € im Haushaltsjahr 2025 erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier fallen Erträge in Höhe von 200 € an.

Sonstige laufende Erträge

Von dem Gesamtvolumen in Höhe von 13.050 € entfallen rund 12.800 € auf Konzessionsabgaben der Energieversorger.

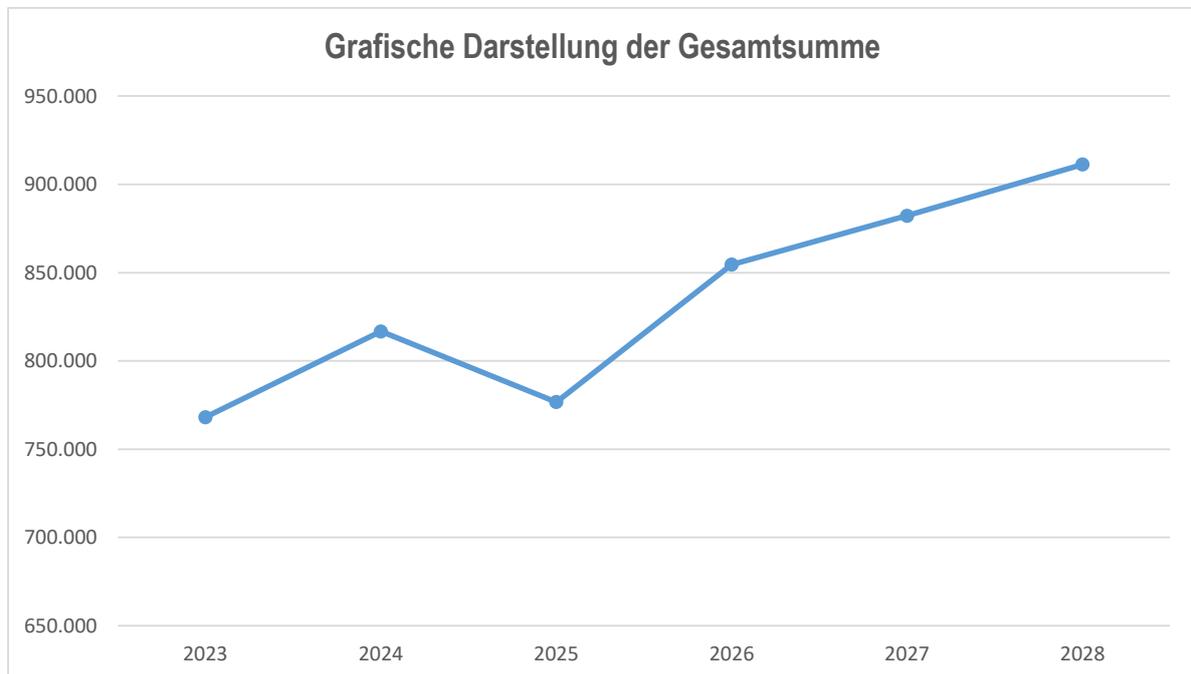


Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Zinsen für Festgeldanlagen, positive Kassenbestandsverzinsung und Stundungen betragen 18.400 €.

Entwicklung der Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen

HH-Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Familienleistungsausgleich	Schlüsselzuweisung A	Schlüsselzuweisung B	Gesamtsumme
2023	3.258	70.493	106.006	312.734	8.372	34.595	200.401	32.285	768.145
2024	3.250	79.000	75.000	335.000	11.500	35.100	248.950	28.900	816.700
2025	2.900	83.700	100.000	345.000	11.400	37.300	164.300	32.050	776.650
2026	2.900	84.750	105.800	364.000	12.000	37.000	216.050	32.050	854.550
2027	2.900	85.900	109.400	382.000	12.000	38.000	220.000	32.050	882.250
2028	2.900	87.000	112.800	400.000	12.000	39.000	225.500	32.050	911.250





OG Freirachdorf

Erläuterungen zu den Aufwendungen:

Personalaufwendungen

Hierunter fallen die Aufwandsentschädigungen für den Ortsbürgermeister und die Ortsbeigeordneten, sowie die Gremien in Höhe von 13.500 € an. Die Vergütungen für die geringfügig Beschäftigten sind mit 34.170 € veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Zuführungen zu den Ehrensoldrückstellungen für den Ortsbürgermeister betragen 4.000 €.

Aufwendungen für Ehrensold (ehemalige Ortsbürgermeister) sind mit 7.800 € veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden alle anfallenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erfasst und betragen 371.310 € und verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Positionen:

- Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen	82.900 €
- Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen	159.560 €
- Sach- und Dienstleistungen im Forstbereich	55.950 €
- Kostenbeteiligung an Kindergärten	55.000 €

Abschreibungen

Die Abschreibungen des Vermögens, wie Gebäude, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge usw. sind als Aufwand darzustellen. Hierbei sind die Anschaffungskosten oder die Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Diese erfolgt grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die wirtschaftliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Der Gesamtaufwand der Abschreibungen beträgt 142.640 €.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Der Umlagesatz für die Kreisumlage wird vorerst für das kommende Jahr mit 43 v.H. und der Hundertsatz für die Verbandsgemeindeumlage mit 33,5 v.H. angenommen. Betraglich schlägt die Kreisumlage mit 325.000 € und die Verbandsgemeindeumlage mit 253.200 € zu Buche.

Die Gewerbesteuerumlage beläuft sich unter Berücksichtigung eines Umlagesatzes von 35 v.H. auf rechnerisch 9.250 €.

Sonstige laufende Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen in Höhe von 94.900 € entfallen 6.000 € auf die Fortführung des Dorferneuerungsprogramms, 33.500 € auf den Bebauungsplan und die Vermessung für das geplante Neubaugebiet und 36.000 € auf Steuerzahlungen in Zusammenhang mit dem Solarpark. Bei den Restkosten handelt es sich um Geschäftsaufwendungen, Reisekosten, Versicherungsbeiträge, Verfügungsmittel, Repräsentationsmittel usw.

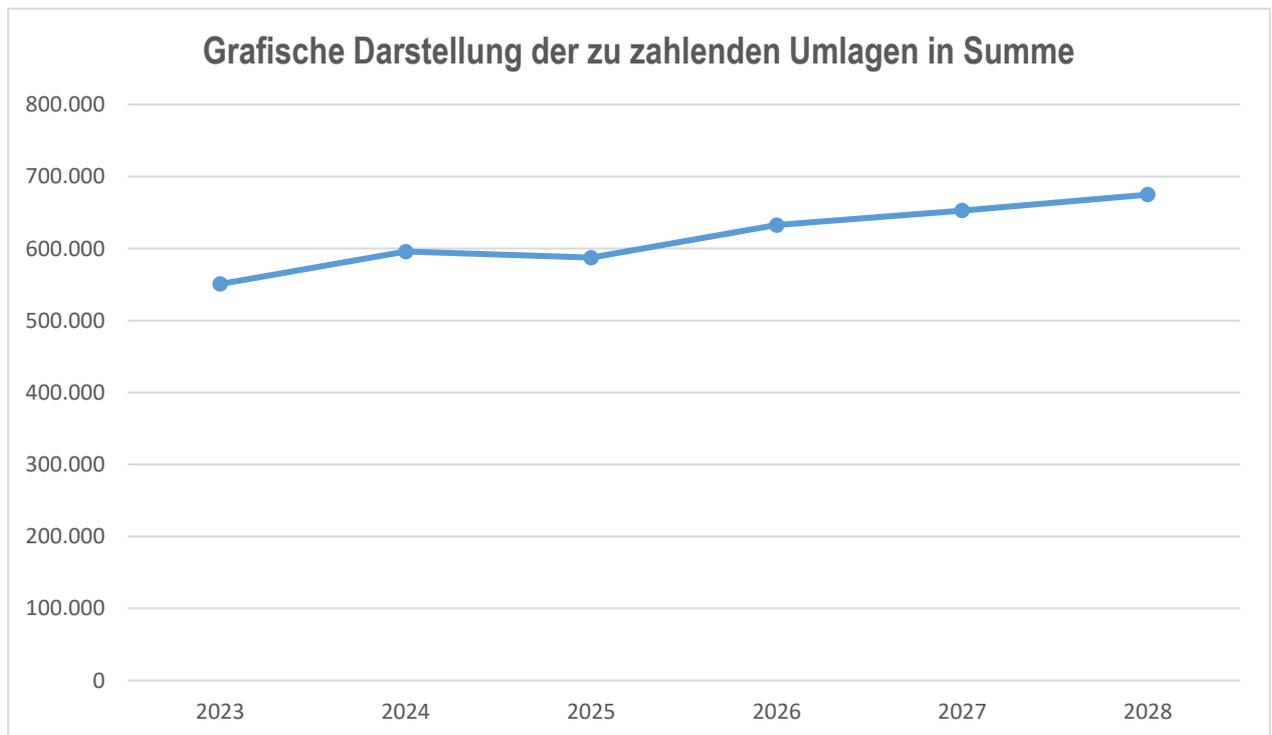
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen fallen im Ergebnishaushalt in Höhe von 200 € an.



Entwicklung der allgemeinen Umlagen

HH-Jahr	Gewerbesteuerumlage	Kreisumlage	VG-Umlage	Finanzausgleichsumlage	Summe
2023	8.787	294.951	247.021	0	550.759
2024	7.300	327.400	261.140	0	595.840
2025	9.250	325.000	253.200	0	587.450
2026	9.800	350.500	272.300	0	632.600
2027	10.100	361.250	281.450	0	652.800
2028	10.400	373.600	291.050	0	675.050





3.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Ortsgemeinde. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zins- und sonstige Finanzauszahlungen und Zahlungen aus Investitionstätigkeit aufgeteilt. Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Ergebnishaushalt weitgehend erläutert, soweit sie Einzahlungen und Auszahlungen darstellen.

Es sind folgende Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionen im Haushalt vorgesehen:

Einzahlungen:

- Kreiszuwendung Norfalltreffpunkt	7.500 €
- Zuwendung aus dem KfW-Programm "Natürlicher Klimaschutz in Kommunen"	25.000 €

Gesamtsumme: **32.500 €**

Auszahlungen:

- Anschaffung Möbel Sitzungssaal	15.000 €
- Ankauf von Grundstücken	15.000 €
- Neugestaltung Parkplatz Alte Schule	50.000 €
- Einrichtung eines Notfalltreffpunktes	10.000 €
- Anschaffungen Bauhofgeräte	1.000 €
- Erweiterung Spielplatz	10.000 €
- Anschaffung einer Verkehrsspiegels	5.000 €
- Erschließung Neubaugebiet	150.000 €
- Planungskosten Ausbau Nordstraße	25.000 €
- Planungskosten Ausbau Schulstraße	40.000 €
- Erneuerung Wiesenpfad	20.000 €
- Erneuerung Brücke Mühlenweg	300.000 €
- Umgestaltung Dorfplatz mit Stromanschluss	85.000 €
- Auszahlungen im Rahmen des KfW-Programms "Natürlicher Klimaschutz in Kommunen"	30.000 €
- Sitzgruppe und Grillplatz an der Streuobstwiese	10.000 €
- Zaunanlage mit Tor Friedhof	100.000 €

Gesamtsumme: **866.000 €**

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2025 einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 882.780 € aus.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Freirachdorf werden nach Abschluss des Haushaltsjahres 2024 ca. 1.100.000 € betragen.



OG Freirachdorf

5. Kredite

Kreditaufnahmen für Investitionen sind nicht erforderlich.

Die Ortsgemeinde Freirachdorf hat keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen und ist somit schuldenfrei.

6. Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO)

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig.

7. Übertragbarkeit (§ 17 GemHVO)

Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten bleiben die Ermächtigungen gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen.

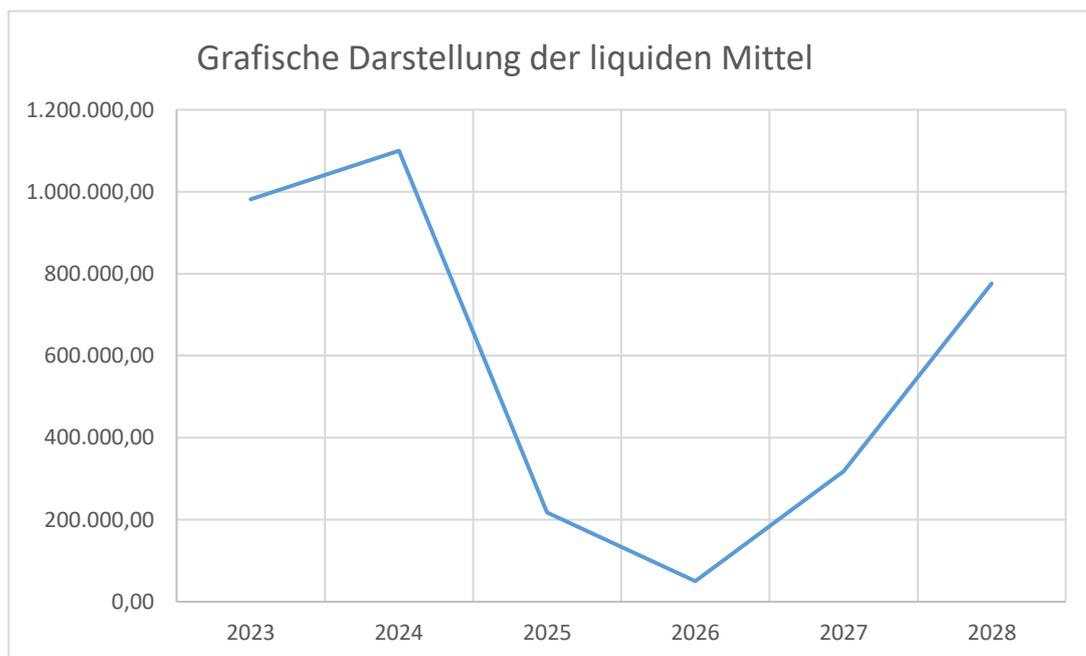
8. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommen des Haushaltsvorvorjahres (VV zu § 6 GemHVO)

Gewebetriebe gesamt	Gewerbesteuer- pflichtige Betriebe		Gewerbesteuer- aufkommen gesamt in Euro
	Anzahl	in %	
44	13	30	106.006,31



Entwicklung der liquiden Mittel

HH-Jahr	Anfangsbestand in €	Entnahme in €	Zuführung in €	Endbestand in €
2023	1.541.415,13	559.953,99	0,00	981.461,14
2024	981.461,14	0,00	118.538,86	1.100.000,00
2025	1.100.000,00	882.780,00	0,00	217.220,00
2026	217.220,00	167.280,00	0,00	49.940,00
2027	49.940,00	0,00	267.720,00	317.660,00
2028	317.660,00	0,00	458.220,00	775.880,00





Stellenplan 2025
Ortsgemeinde Freirachdorf

Organisationseinheit, Laufbahn, Fachrichtung, Amtsbezeichnung	Entgelt- Gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku.kw.) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelungen unterliegen oder zu Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)
		für das kommende Haushalts- jahr 2025	für das laufende Haushalts- jahr 2024	tatsächl. Besetzung am 30.06.2024	
Gemeindeorgane Ortsbürgermeister	-	1	1	1	Aufwandsentschädigung
Gemeindearbeiter	TVöD Egr. 1	0,20	0,10	0,20	1 geringf. Beschäftigte (520,- €/Job)
Gemeindearbeiter	Egr. 2	0,60	0,60	0,54	3 geringf. Beschäftigte (520,- €/Job)
Forstwirtschaftliches Unternehmen Waldarbeiter					

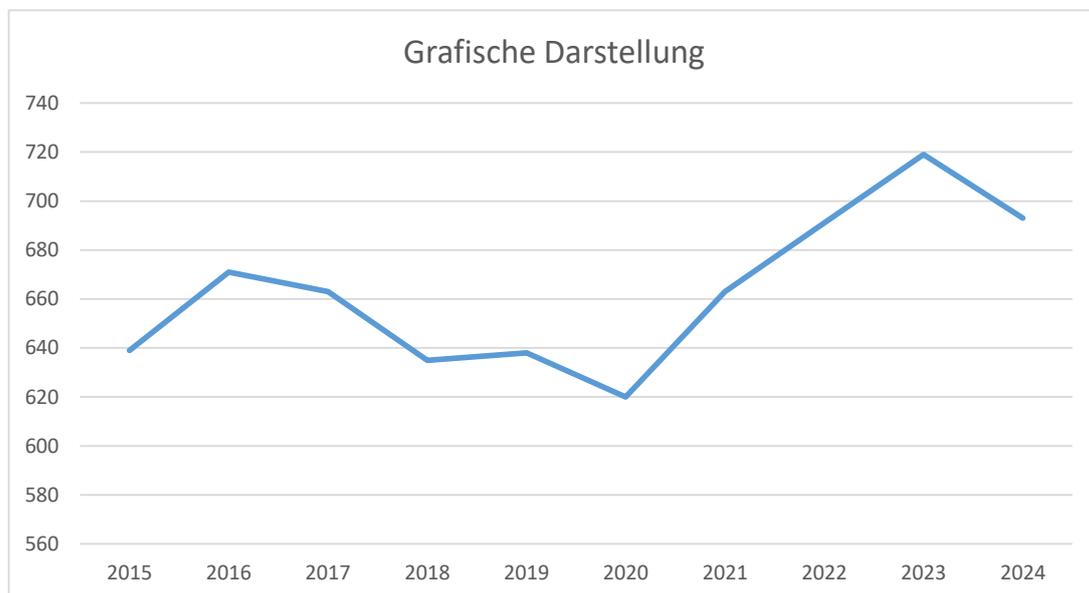


Einwohnerstatistik



Stichtag 30.06.

Jahr	Haupt- wohnung	Veränderung (+/-)	Neben- wohnung	Veränderung (+/-)	Einwohner gesamt	Veränderung (+/-)
2015	639		15		654	
2016	671	5,01%	13	-13,33%	684	4,59%
2017	663	-1,19%	10	-23,08%	673	-1,61%
2018	635	-4,22%	10	0,00%	645	-4,16%
2019	638	0,47%	11	10,00%	649	0,62%
2020	620	-2,82%	10	-9,09%	630	-2,93%
2021	663	6,94%	13	30,00%	676	7,30%
2022	691	4,22%	12	-7,69%	703	3,99%
2023	719	4,05%	16	33,33%	735	4,55%
2024	693	-3,62%	13	-18,75%	706	-3,95%



Die Bestandsübersicht wird jährlich vom Landesrechenzentrum Mainz herausgegeben. Soweit nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) die Einwohnerzahl für Berechnungen von rechtlicher Bedeutung ist, muss von der ermittelten Einwohnerzahl mit Hauptwohnung ausgegangen werden.



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00
...				
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



OG Freirachdorf

Übersicht				
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ² (gemäß ³ 103 GemO)	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3} (gemäß § 105 Gemo)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.



**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres						
		in € ²											
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite								
			72.039	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220					
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0					
	3	Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0					
	4	Zwischensumme	72.039	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220					
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0	0	0	0					
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)	72.039	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220					
<table border="1"> <tr><td>Endfällige Kredite</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> <tr><td>...</td></tr> </table>			Endfällige Kredite	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1"> <tr><td>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</td></tr> <tr><td>Jahr ... - Betrag ... €</td></tr> </table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	Jahr ... - Betrag ... €
Endfällige Kredite													
Jahr ... - Betrag ... €													
Jahr ... - Betrag ... €													
...													
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³													
Jahr ... - Betrag ... €													

¹ Ergebnisse, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.



OG Freirachdorf



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	159.804,15
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	306.860,78
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	149.574,89
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	114.319,23
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-165.785,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-184.655,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		380.119,05
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	4.465,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	35.675,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	53.625,00
11	Summe		473.884,05

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Minde- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	435.405,10	0,00	0,00	435.405,10
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	448.047,45	0,00	0,00	448.047,45
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	622.419,69	0,00	0,00	622.419,69
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	72.039,07	0,00	0,00	72.039,07
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-38.200,00	0,00	0,00	-38.200,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-49.280,00	0,00	0,00	-49.280,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		1.490.431,31	0,00	0,00	1.490.431,31
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	119.970,00	0,00	0,00	119.970,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	127.470,00	0,00	0,00	127.470,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	134.220,00	0,00	0,00	134.220,00
11	Summe		1.872.091,31	0,00	0,00	1.872.091,31

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Haushaltsjahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	149.574,89 €	4.852.056,08 €
2	+ Ergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	114.319,23 €	4.966.375,31 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	-165.785,00 €	4.800.590,31 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-184.655,00 €	4.615.935,31 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	4.465,00 €	4.620.400,31 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	35.675,00 €	4.656.075,31 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	53.625,00 €	4.709.700,31 €

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.



Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}								
Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2024 (A):					Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsge-meinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheits- kasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6-5)
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):								
Saldo (A-B):								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest- Rückführ- ungs- betrag ⁴	freiwillige Tilgung	in € ⁸			
					Spalte:	1	2	3
1	2025				0,00	0,00	0,00	0,00
2	2026				0,00	0,00	0,00	0,00
3	2027				0,00	0,00	0,00	0,00
4	2028				0,00	0,00	0,00	0,00
5	2029				0,00	0,00	0,00	0,00
6	2030				0,00	0,00	0,00	0,00
7	2031				0,00	0,00	0,00	0,00
8	2032				0,00	0,00	0,00	0,00
9	2033				0,00	0,00	0,00	0,00
10	2034				0,00	0,00	0,00	0,00
11	2035				0,00	0,00	0,00	0,00
12	2036				0,00	0,00	0,00	0,00
13	2037				0,00	0,00	0,00	0,00
14	2038				0,00	0,00	0,00	0,00
15	2039				0,00	0,00	0,00	0,00
16	2040				0,00	0,00	0,00	0,00
17	2041				0,00	0,00	0,00	0,00
18	2042				0,00	0,00	0,00	0,00
19	2043				0,00	0,00	0,00	0,00
20	2044				0,00	0,00	0,00	0,00
21	2045				0,00	0,00	0,00	0,00
22	2046				0,00	0,00	0,00	0,00
23	2047				0,00	0,00	0,00	0,00
24	2048				0,00	0,00	0,00	0,00
25	2049				0,00	0,00	0,00	0,00
26	2050				0,00	0,00	0,00	0,00
27	2051				0,00	0,00	0,00	0,00
28	2052				0,00	0,00	0,00	0,00
29	2053				0,00	0,00	0,00	0,00
30	2054				0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich. Sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³ Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

⁴ Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

⁵ Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁶ Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 / Endgültiges Entschuldungsvolumen / Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁷ Berechnungsformel:

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage ¹							
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)
			in € ²				
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	0	0	0	0	0
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	0	0	0	0	0
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	0	0	0	0	0
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	0	0	0	0	0
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	0	0	0	0	0
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	0	0	0	0	0
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)			0	0	0	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0	0	0
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0	0	0	0	0
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0	0	0	0	0
11	Summe			0	0	0	

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr.3 ^{4,5,6}	
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlichen Auszahlungen)	1.077.330,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	53.867,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (kein Bedarf, ausreichende liquide Mittel)	-53.867,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	0,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

² Bei Verbandsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite".

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahrezeitraumes ist das Haushaltsvorjahr.
Beispiel: haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. den Gemeindeverbands zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummer 6 und 8

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8



OG Freirachdorf

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Dieser Haushalt ist institutionell nach der Aufbauorganisation der Verwaltung in vier Teilhaushalte gegliedert.

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkte:

- 11100 Verwaltungssteuerung
- 11140 Gremien
- 11400 Zentrale Dienste
- 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
- 11430 Bauhof
- 12100 Statistik und Wahlen
- 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt 2 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten

Produkte:

- 36520 Kindergärten
- 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 42400 Kommunale Sportstätten

Teilhaushalt 3 Kommunale Einrichtungen

Produkte:

- 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54100 Gemeindestraßen
- 55100 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
- 55312 Friedhof
- 55313 Friedhofshalle
- 55510 Kommunale Forstwirtschaft
- 55590 Feldwege, Wirtschaftswege
- 57312 Dorfgemeinschaftshäuser / Festhallen
- 57319 Sonstige kommunale Einrichtungen
- 62300 Wirtschaftliche Unternehmen

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

- 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



OG Freirachdorf

2025

Bilanz



Aktiva		Bilanz		Passiva			
		31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023		
Posten	Bezeichnung	in €		Posten	Bezeichnung	in €	
1	Anlagevermögen	4.346.068,33	4.903.039,82	1	Eigenkapital	4.852.056,08	4.966.375,31
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	193.737,04	189.543,54	1.1	Kapitalrücklage	4.702.481,19	4.852.056,08
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	193.737,04	189.543,54	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	149.574,89	114.319,23
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2	Sonderposten	912.767,88	780.884,47
1.2	Sachanlagen	4.152.331,29	4.713.496,28	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen		
1.2.1	Wald, Forsten	1.752.953,35	1.753.706,06	2.2	Finanzausgleich	26.453,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84.065,51	332.075,75	2.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	842.587,97	780.884,47
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	155.927,96	151.177,27	2.2.2	Sonderposten aus Zuwendungen	77.961,80	231.227,70
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.339.044,37	1.743.866,81	2.2.3	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	595.815,17	549.656,77
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	2.2.3.1	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	168.811,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.367,86	2.320,99	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	765.231,81	701.045,11	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.694,86	29.304,29	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	43.726,91	0,00
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	0,00	0,00	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.045,57	0,00	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	3	Rückstellungen	146.207,10	73.591,47
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	51.170,00	56.088,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	78.550,37	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	16.486,73	17.503,47
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten	181.949,34	158.902,91
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	0,00	0,00	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.749.862,49	1.077.072,79	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.1	Vorräte	631,66	3.749,66	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.638,46	56.217,34
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	631,66	3.749,66	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.749.230,83	1.073.323,13	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	166.250,75	64.710,95	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	130,32	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.623,28	16.475,71	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	84.370,95	87.225,23
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.293,74	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	80.809,61	15.460,34
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten	3.840,10	2.150,74
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.541.415,13	986.541,62				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.141,67	4.551,11				
2.2.8	Wertberichtigungen	-200,00	-250,00				
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4	Rechnungsabgrenzungsposten	889,68	1.792,29				
4.1	Disagio	0,00	0,00				
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	889,68	1.792,29				
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Bilanzsumme	6.096.820,50	5.981.904,90		Bilanzsumme	6.096.820,50	5.981.904,90



Gesamtergebnishaushalt



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.985,83	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	267.512,27	332.865	241.615	283.815	287.665	292.065		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.040,31	53.600	49.750	44.400	44.300	32.500		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.946,51	211.950	175.000	169.000	169.000	169.000		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	200	200	200	200	200		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	46.688,55	13.650	13.050	13.050	13.050	13.050		450-452, 46, 491
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.191.745,97	1.155.115	1.063.915	1.120.915	1.148.415	1.164.515	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.889,22	50.600	59.470	59.470	59.470	59.470		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.432,72	478.160	371.310	259.310	259.310	259.310		52
E 11	- Abschreibungen	159.156,38	135.650	142.640	129.870	128.960	104.860		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	554.780,85	602.640	598.450	643.600	663.800	686.050		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	76.016,73	79.050	94.900	42.400	19.400	19.400		56, 591
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.099.275,90	1.346.100	1.266.770	1.134.650	1.130.940	1.129.090	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92.470,07	-190.985	-202.855	-13.735	17.475	35.425	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.849,16	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	21.849,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	114.319,23	-165.785	-184.655	4.465	35.675	53.625	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	114.319,23	-165.785	-184.655	4.465	35.675	53.625	Summe E 20 bis E 22	



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.985,83	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		40
	40110000 Grundsteuer A	3.257,64	3.250	2.900	2.900	2.900	2.900		
	40120000 Grundsteuer B	70.493,38	79.000	83.700	84.750	85.900	87.000		
	40130000 Gewerbesteuer	106.006,31	75.000	100.000	105.800	109.400	112.800		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	312.733,91	335.000	345.000	364.000	382.000	400.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.372,10	11.500	11.400	12.000	12.000	12.000		
	40330000 Hundesteuer	4.527,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	40521000 Familienleistungsausgleich	34.595,40	35.100	37.300	37.000	38.000	39.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	267.512,27	332.865	241.615	283.815	287.665	292.065		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	200.401,00	248.950	164.300	216.050	220.000	225.500		
	41112000 Schlüsselzuweisung B	32.285,00	28.900	32.050	32.050	32.050	32.050		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	27.579,17	47.800	35.000	26.000	26.000	26.000		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	6.947,10	6.915	9.965	9.415	9.315	8.215		
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	300,00	300	300	300	300	300		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.040,31	53.600	49.750	44.400	44.300	32.500		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	120,00	100	100	100	100	100		
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	860,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	43220000 Entgelte	4.175,00	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
	43221000 Entgelte / Kautions für Rückgabe der Grabstätte	0,00	200	200	200	200	200		
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	46.158,40	46.200	43.750	38.400	38.300	26.500		
	43900000 Erträge Auflösung Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	43.726,91	400	0	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.946,51	211.950	175.000	169.000	169.000	169.000		441, 443-445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	59.029,18	68.050	56.100	50.100	50.100	50.100		
	44120000 Mieten und Pachten	35.135,83	35.300	35.300	35.300	35.300	35.300		
	44120005 Mieten und Pachten 0%	16.103,72	0	0	0	0	0		
	44121000 Mieten und Pachten (PK-Bereich)	1.009,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	44122000 Verpachtung von Waldflächen für Windkraftanlagen	2.676,46	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600		
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	-2.954,27	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000		
	44190001 Privatrechtliche Leistungsentgelte 19 %	107.945,98	0	0	0	0	0		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	200	200	200	200	200		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	200	200	200	200	200		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	23.572,50	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	46.688,55	13.650	13.050	13.050	13.050	13.050		450-452, 46, 491
	45140000 Bestandsveränderungen an fertigen Leistungen	3.118,00	0	0	0	0	0		
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.088,64	0	0	0	0	0		
	46250000 Konzessionsabgaben	13.396,90	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	632,01	0	0	0	0	0		
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	26.453,00	0	0	0	0	0		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	250	250	250	250	250		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.191.745,97	1.155.115	1.063.915	1.120.915	1.148.415	1.164.515	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.889,22	50.600	59.470	59.470	59.470	59.470		50-51
	50110000 Bürgermeister	10.416,00	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000		
	50120000 Beigeordnete	1.415,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	50221000 Vergütungen	18.250,06	19.800	24.600	24.600	24.600	24.600		
	50222000 Leistungszulagen	338,21	470	620	620	620	620		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	886,77	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	3.378,78	4.750	5.600	5.600	5.600	5.600		



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	977,85	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
50791000	Ehrensoldrückstellungen	3.919,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	348,53	530	580	580	580	580		
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	6.960,00	7.200	7.800	7.800	7.800	7.800		
51700000	Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	999,00	0	0	0	0	0		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.432,72	478.160	371.310	259.310	259.310	259.310		52
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	59.474,75	81.200	82.900	82.900	82.900	82.900		
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	49.692,68	276.060	159.560	47.560	47.560	47.560		
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	0,00	100	100	100	100	100		
52350000	Fahrzeugunterhaltung	4.244,53	4.700	2.000	2.000	2.000	2.000		
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	400	400	400	400		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.290,83	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.098,74	11.900	11.500	11.500	11.500	11.500		
52544000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	36.859,82	49.900	68.700	68.700	68.700	68.700		
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.000,26	9.000	6.700	6.700	6.700	6.700		
52911000	Aufwendungen für Dienstleistungen Dritter	76.932,61	34.900	24.450	24.450	24.450	24.450		
52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.838,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
E 11	– Abschreibungen	159.156,38	135.650	142.640	129.870	128.960	104.860		53
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse)	4.193,50	4.770	4.530	4.330	4.230	4.080		
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	814,24	830	830	830	830	830		
53400000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.650,11	4.670	4.670	4.470	4.360	4.360		
53500000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	79.911,44	77.650	86.200	75.500	75.400	51.750		
53720000	Kulturdenkmäler	46,87	50	50	50	50	50		
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	886,45	1.000	1.000	1.000	550	500		
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	64.186,70	42.550	41.300	41.300	41.300	41.300		
53834000	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.305,81	0	0	0	0	0		
53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.161,26	4.130	4.060	2.390	2.240	1.990		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	554.780,85	602.640	598.450	643.600	663.800	686.050		54
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.400,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000		
54310000	Gewerbesteuerumlage	8.787,13	7.300	9.250	9.800	10.100	10.400		
54421000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	294.951,00	327.400	325.000	350.500	361.250	373.600		
54423000	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	247.021,00	261.140	253.200	272.300	281.450	291.050		
54424000	Umlage an Verbandsgemeinde für Revierförster	2.621,72	4.300	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	76.016,73	79.050	94.900	42.400	19.400	19.400		56, 591
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	24.915,43	27.000	40.000	500	500	500		
56310000	Büromaterial	156,75	250	250	250	250	250		



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		in €								
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200			
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	2.546,13	1.500	2.400	2.400	2.400	2.400			
	56410000 Versicherungsbeiträge	3.474,75	6.050	6.450	6.450	6.450	6.450			
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.480,69	6.700	8.000	8.000	8.000	8.000			
	56490000 Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	254,34	0	250	250	250	250			
	56552000 Pauschalwertberichtigung	50,00	0	0	0	0	0			
	56710000 Gewerbesteuer	16.956,45	16.000	16.000	16.000	0	0			
	56720000 Körperschaftsteuer	21.027,19	20.000	20.000	7.000	0	0			
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250			
	56930000 Repräsentationen	155,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.099.275,90	1.346.100	1.266.770	1.134.650	1.130.940	1.129.090	Summe E 9 bis E 14		
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92.470,07	-190.985	-202.855	-13.735	17.475	35.425	E 8 .J. E 15		
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.849,16	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		47	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100			
	47210000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (PK - Bereich)	-75,00	100	100	100	100	100			
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-895,00	200	200	200	200	200			
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	22.819,16	25.000	18.000	18.000	18.000	18.000			
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200		57	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	200	200	200	200			
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	21.849,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	E 17 .J. E 18		
E 20	Ordentliches Ergebnis	114.319,23	-165.785	-184.655	4.465	35.675	53.625	E 16 + E 19		
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599		
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581		
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	114.319,23	-165.785	-184.655	4.465	35.675	53.625	Summe E 20 bis E 22		



Gesamtfinanzhaushalt



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	531.703,43	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	260.265,17	325.650	231.350	274.100	278.050	283.550		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.985,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.010,98	211.950	175.000	169.000	169.000	169.000		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	200	200	200	200	200		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	16.634,35	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800	651+652+66.J. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.076.171,43	1.101.050	1.009.650	1.072.550	1.100.250	1.129.250	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.079,82	47.600	55.470	55.470	55.470	55.470		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.513,82	471.160	364.310	252.310	252.310	252.310		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	557.669,61	602.640	598.450	643.600	663.800	686.050		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	154.239,11	43.050	58.900	19.400	19.400	19.400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.023.502,36	1.164.450	1.077.130	970.780	990.980	1.013.230	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	52.669,07	-63.400	-67.480	101.770	109.270	116.020	F 8 .J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.370,00	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200	200	200	200	200		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	19.370,00	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	F 17 .J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 .J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 .J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.913,00	30.600	32.500	120.000	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.913,00	30.600	32.500	518.750	441.250	325.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.200	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	666.543,40	428.000	866.000	806.000	301.000	1.000		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	666.543,40	433.200	866.000	806.000	301.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-566.630,40	-402.600	-833.500	-287.250	140.250	324.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-494.591,33	-440.800	-882.780	-167.280	267.720	458.220	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	(695+696) .J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) .J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-65.362,66	0	0	0	0	0	699 .J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	429.228,67	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-559.953,99	-440.800	-882.780	-167.280	267.720	458.220	F 41 .J. F 38	



OG Freirachdorf

2025

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	531.703,43	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		60
	60110000 Grundsteuer A	3.244,95	3.250	2.900	2.900	2.900	2.900		
	60120000 Grundsteuer B	68.438,48	79.000	83.700	84.750	85.900	87.000		
	60130000 Gewerbesteuer	95.403,11	75.000	100.000	105.800	109.400	112.800		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	319.665,67	335.000	345.000	364.000	382.000	400.000		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.619,97	11.500	11.400	12.000	12.000	12.000		
	60330000 Hundesteuer	4.470,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	60521000 Familienleistungsausgleich	31.860,83	35.100	37.300	37.000	38.000	39.000		
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	260.265,17	325.650	231.350	274.100	278.050	283.550		61
	61111000 Schlüsselzuweisung A	200.401,00	248.950	164.300	216.050	220.000	225.500		
	61112000 Schlüsselzuweisung B1	32.285,00	28.900	32.050	32.050	32.050	32.050		
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	27.579,17	47.800	35.000	26.000	26.000	26.000		
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.985,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000		63
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	105,00	100	100	100	100	100		
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	680,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	63220000 Entgelte	3.200,00	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
	63221000 Entgelte / für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	0,00	200	200	200	200	200		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.010,98	211.950	175.000	169.000	169.000	169.000		641
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	97.672,93	68.050	56.100	50.100	50.100	50.100		
	64120000 Mieten und Pachten	37.346,34	38.900	38.900	38.900	38.900	38.900		
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	104.991,71	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	200	200	200	200	200		642
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	200	200	200	200	200		
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	23.572,50	0	0	0	0	0		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	16.634,35	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800	651+652+66.1.669	651-652.660-668
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.207,45	0	0	0	0	0		
	66250000 Konzessionsabgaben	13.396,90	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800		
	66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	30,00	0	0	0	0	0		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.076.171,43	1.101.050	1.009.650	1.072.550	1.100.250	1.129.250	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	43.079,82	47.600	55.470	55.470	55.470	55.470		70-71
	70110000 Bürgermeister	10.519,00	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000		
	70120000 Beigeordnete	1.415,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	70221000 Vergütungen	18.250,06	19.800	24.600	24.600	24.600	24.600		
	70222000 Leistungszulagen	338,21	470	620	620	620	620		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	886,77	1.450	1.570	1.570	1.570	1.570		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	3.378,78	4.750	5.600	5.600	5.600	5.600		
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	983,45	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	348,53	530	580	580	580	580		
	71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	6.960,00	7.200	7.800	7.800	7.800	7.800		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.513,82	471.160	364.310	252.310	252.310	252.310		72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	58.383,27	81.200	82.900	82.900	82.900	82.900		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	47.870,28	276.060	159.560	47.560	47.560	47.560		
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	100	100	100	100	100		
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	4.244,53	4.700	2.000	2.000	2.000	2.000		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	400	400	400	400		
	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.768,34	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000		



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	12.098,74	11.900	11.500	11.500	11.500	11.500		
	72544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	33.836,16	49.900	68.700	68.700	68.700	68.700		
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	99.474,00	43.900	31.150	31.150	31.150	31.150		
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	9.838,50	0	0	0	0	0		
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	557.669,61	602.640	598.450	643.600	663.800	686.050		74
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	1.400,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000		
	74310000 Gewerbesteuerumlage	14.297,61	7.300	9.250	9.800	10.100	10.400		
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	294.951,00	327.400	325.000	350.500	361.250	373.600		
	74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	247.021,00	265.440	261.200	280.300	289.450	299.050		
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	154.239,11	43.050	58.900	19.400	19.400	19.400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100		
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	24.915,43	27.000	40.000	500	500	500		
	76310000 Büromaterial	156,75	250	250	250	250	250		
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	2.631,43	1.500	2.400	2.400	2.400	2.400		
	76410000 Versicherungsbeiträge	3.474,75	6.050	6.450	6.450	6.450	6.450		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.281,25	6.700	8.000	8.000	8.000	8.000		
	76490000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	215,49	0	250	250	250	250		
	76710000 Gewerbesteuer	52.036,60	0	0	0	0	0		
	76720000 Körperschaftsteuer	64.497,41	0	0	0	0	0		
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250		
	76930000 Repräsentationen	30,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.023.502,36	1.164.450	1.077.130	970.780	990.980	1.013.230	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	52.669,07	-63.400	-67.480	101.770	109.270	116.020	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.370,00	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		67
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	200	200	200	200	200		
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-895,00	200	200	200	200	200		
	67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige	20.165,00	25.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200	200	200	200	200		77
	77910000 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	200	200	200	200		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	19.370,00	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99.913,00	30.600	32.500	120.000	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	99.913,00	30.600	32.500	120.000	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		682-683
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		684-689
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.913,00	30.600	32.500	518.750	441.250	325.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.200	0	0	0	0		781, 784
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	5.200	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	666.543,40	428.000	866.000	806.000	301.000	1.000		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	248.413,06	16.000	15.000	0	0	0		
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0		
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7,20	0	0	0	0	0		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	10.205,97	17.000	21.000	1.000	1.000	1.000		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	407.917,17	395.000	830.000	805.000	300.000	0		
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
	78831000 Fertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	666.543,40	433.200	866.000	806.000	301.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-566.630,40	-402.600	-833.500	-287.250	140.250	324.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-494.591,33	-440.800	-882.780	-167.280	267.720	458.220	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 .J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	(695+696) .J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) .J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-65.362,66	0	0	0	0	0	699 .J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	429.228,67	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-559.953,99	-440.800	-882.780	-167.280	267.720	458.220	F 41 .J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	72.039,07	-38.200	-49.280	119.970	127.470	134.220	F 23 .J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		



Teilergebnishaushalt

Teilfinanzhaushalt



Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	237,96	245	245	245	245	245		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.592,33	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.690,65	250	250	250	250	250		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.720,94	16.795	16.795	16.795	16.795	16.795	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.360,62	28.800	31.700	31.700	31.700	31.700		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.219,56	60.100	82.300	37.300	37.300	37.300		52
E 11	- Abschreibungen	7.250,17	7.180	7.180	5.310	4.860	4.810		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.400,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.913,13	8.850	9.800	9.800	9.800	9.800		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.143,48	107.430	133.980	87.110	86.660	86.610	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-56.422,54	-90.635	-117.185	-70.315	-69.865	-69.815	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 .J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-56.422,54	-90.635	-117.185	-70.315	-69.865	-69.815	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-56.422,54	-90.635	-117.185	-70.315	-69.865	-69.815	Summe E 20 bis E 22	



Teilhaushalt 01 Zentrale Verwaltung

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-46.206,84	-80.950	-106.500	-61.500	-61.500	-61.500	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	253.366,05	57.000	91.000	1.000	1.000	1.000		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	253.366,05	57.000	91.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.366,05	-57.000	-91.000	349.000	99.000	99.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-299.572,89	-137.950	-197.500	287.500	37.500	37.500	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	



Teilhaushalt 02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30,76	30	30	30	30	30		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30,76	30	30	30	30	30	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	287,98	560	1.250	1.250	1.250	1.250		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.183,88	56.500	61.500	61.500	61.500	61.500		52
E 11	- Abschreibungen	2.818,43	3.010	3.010	3.010	3.010	3.010		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.290,29	60.070	65.760	65.760	65.760	65.760	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.259,53	-60.040	-65.730	-65.730	-65.730	-65.730	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 .J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.259,53	-60.040	-65.730	-65.730	-65.730	-65.730	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-43.259,53	-60.040	-65.730	-65.730	-65.730	-65.730	Summe E 20 bis E 22	



Teilhaushalt 02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-37.326,93	-57.060	-62.750	-62.750	-62.750	-62.750	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.905,18	15.000	10.000	0	0	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.905,18	15.000	10.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.905,18	-15.000	-10.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-42.232,11	-72.060	-72.750	-62.750	-62.750	-62.750	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	



Teilhaushalt 03 Kommunale Einrichtungen

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.414,87	43.500	43.850	34.300	34.200	33.100		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.840,31	53.600	49.750	44.400	44.300	32.500		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.132,63	187.100	150.150	144.150	144.150	144.150		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	0	0	0	0	0		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	16.544,90	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	346.505,21	297.600	256.550	235.650	235.450	222.550	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.240,62	21.240	26.520	26.520	26.520	26.520		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.029,28	361.560	227.510	160.510	160.510	160.510		52
E 11	- Abschreibungen	149.087,78	125.460	132.450	121.550	121.090	97.040		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.621,72	4.300	8.000	8.000	8.000	8.000		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.069,96	34.200	49.100	9.600	9.600	9.600		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	390.049,36	546.760	443.580	326.180	325.720	301.670	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-43.544,15	-249.160	-187.030	-90.530	-90.270	-79.120	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	E 17 .J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
E 20	Ordentliches Ergebnis	-43.544,15	-249.160	-187.030	-90.530	-90.270	-79.120	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-43.544,15	-249.160	-187.030	-90.530	-90.270	-79.120	Summe E 20 bis E 22	



Teilhaushalt 03 Kommunale Einrichtungen

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.533,89	-171.600	-102.680	-11.180	-11.180	-11.180	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	48.750	341.250	225.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.200	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	408.272,17	356.000	765.000	805.000	300.000	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.272,17	361.200	765.000	805.000	300.000	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-408.272,17	-361.200	-740.000	-756.250	41.250	225.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-372.738,28	-532.800	-842.680	-767.430	30.070	213.820	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 37 bis F 39	



Teilhaushalt 04 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfgebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.985,83	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200.401,00	248.950	164.300	216.050	220.000	225.500		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.117,83	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	26.453,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	774.957,66	800.550	757.350	835.250	862.950	891.950	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550.759,13	595.840	587.450	632.600	652.800	675.050		54
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550.809,13	595.840	587.450	632.600	652.800	675.050	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	224.148,53	204.710	169.900	202.650	210.150	216.900	E 8 .J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.849,16	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		47
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200	E 17 .J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	21.849,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200		
E 20	Ordentliches Ergebnis	245.997,69	229.910	188.100	220.850	228.350	235.100	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 .J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 .J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	245.997,69	229.910	188.100	220.850	228.350	235.100	Summe E 20 bis E 22	



Teilhaushalt 04 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft) verantwortlich Frau/Herr								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	202.557,76	229.910	188.100	220.850	228.350	235.100	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	202.557,76	229.910	188.100	220.850	228.350	235.100	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 ./. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	(695+696) ./. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) ./. (795+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	Summe F 37 bis F 39	



Erweiterter Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	11100 - Verwaltungssteuerung					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Der Bürgermeister ist Repräsentant der Gemeinde und leistet Verwaltungsarbeiten. Er ist Ansprechpartner in allen Verwaltungs- angelegenheiten für die Einwohner. Er bereitet die Sitzungen des Gemeinderates und der Ausschüsse vor und führt deren Beschlüsse aus. Der Bürgermeister plant und überwacht den Einsatz der Beschäftigten. Er informiert die Einwohner und Medien über kommunale Anliegen und Ziele. Repräsentations- und Verfügungsmittel.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Zeitnahe Information der Einwohner und Unternehmen über kommunale örtliche Angelegenheiten. Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohl der Einwohner und Bürger. Optimierung der Verwaltungsabläufe, effektive und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit den Gremien, der Verwaltung und den Einwohnern. Der Bürgermeister und der Gemeinderat haben sicherzustellen, dass Beschlüsse zeitnah und rechtmäßig getroffen werden. Für die Einwohner müssen die Entscheidungen nachvollziehbar sein. Die Niederschriften über die Sitzungen der Gremien sind zügig und vollständig zu erstellen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	250	250	250	250	250		451-452, 46
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	250	250	250	250	250		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.693,08	23.600	26.500	26.500	26.500	26.500		50-51
	50110000 Bürgermeister	10.416,00	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000		
	50120000 Beigeordnete	1.415,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	977,85	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	3.919,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,21	0	0	0	0	0		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: (Ehrensold)	6.960,00	7.200	7.800	7.800	7.800	7.800		
	51700000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen	999,00	0	0	0	0	0		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	155,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250		56
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	250	250	250	250	250		
	56930000 Repräsentationen	155,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.848,08	24.850	27.750	27.750	27.750	27.750	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.848,08	-24.600	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.848,08	-24.600	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-24.848,08	-24.600	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.913,68	-21.850	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-19.913,68	-21.850	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11140	Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	11140 - Gremien					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes durch Vorbereitung (Zusammenstellung und Versendung der Einladungen) und Nachbereitung (Fertigung der Niederschriften) von Sitzungen.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Sicherstellung geordneter Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien. Gewährleistung von zeitnahen und rechtmäßigen Entscheidungen. Nachvollziehbarkeit der Entscheidungen für Politik und Verwaltung. Vorgabe von eindeutigen Zielen zur konsequenten Umsetzung durch die Verwaltung.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277,03	700	1.000	1.000	1.000	1.000		52
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	277,03	700	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	277,03	700	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-277,03	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-277,03	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-277,03	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11140	Gremien

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-286,38	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-286,38	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11400	Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	11400 - Zentrale Dienste					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung Rathaus, Haftpflicht- und Unfallversicherungen, Geschäfts- und Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge (Gemeinde- und Städtebund), Notar-, Gerichts- und sonstige Kosten.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Optimierung der Verwaltungsabläufe. Vermeidung von Vermögensschäden. Optimale Bewirtschaftung des Rathauses bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	63,00	10.165	65	65	65	65		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	10.100	0	0	0	0		
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	63,00	65	65	65	65	65		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.338,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten Erläuterungen: (Miete und Nebenkosten für Wohnungen im ehemaligen Schulgebäude)	15.338,22	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.401,22	25.165	15.065	15.065	15.065	15.065	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.667,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200		50-51
	50221000 Vergütungen Erläuterungen: (Personalarbeitskonto)	8.340,67	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	50222000 Leistungszulagen	222,88	300	300	300	300	300		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	295,99	300	300	300	300	300		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.655,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	50900000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	152,29	100	100	100	100	100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.621,39	41.000	55.000	15.000	15.000	15.000		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.029,44	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (2025 Renovierung Alte Schule 40.000 €)	6.591,95	33.000	45.000	5.000	5.000	5.000		
E 11	- Abschreibungen	4.249,05	4.260	4.260	4.060	4.060	4.060		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.896,38	3.900	3.900	3.700	3.700	3.700		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	352,67	360	360	360	360	360		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.006,35	3.800	4.350	4.350	4.350	4.350		56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500		
	56310000 Büromaterial	156,75	250	250	250	250	250		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.524,86	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800		
	56410000 Versicherungsbeiträge	33,10	50	50	50	50	50		

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11400	Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.037,30	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	56490000 Aufwendungen für sicherheitstechnische Betreuungen /Sonstiges	254,34	0	250	250	250	250		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.544,33	54.260	68.810	28.610	28.610	28.610	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.143,11	-29.095	-53.745	-13.545	-13.545	-13.545	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-16.143,11	-29.095	-53.745	-13.545	-13.545	-13.545	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-16.143,11	-29.095	-53.745	-13.545	-13.545	-13.545	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11400	Zentrale Dienste

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.031,74	-24.900	-49.550	-9.550	-9.550	-9.550	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	15.000	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	15.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-15.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-12.031,74	-24.900	-64.550	-9.550	-9.550	-9.550	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	11410 - Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Umfasst den Grundstücksverkehr in Form von Erwerb und Veräußerung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken. Verwaltung von Miet- und Pachtverträgen.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Aufrechterhaltung einer optimalen Grundstücks- und Gebäudeinfrastruktur. Bereitstellung und Erhalt von funktionstüchtigen Gebäuden. Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Verwaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Gebäuden.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	94,50	0	0	0	0	0		
	44121000 Mieten und Pachten (PK-Bereich)	1.009,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.088,64	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.088,64	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.192,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.236,55	8.500	13.500	8.500	8.500	8.500		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.866,07	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (2025 Sanierung des alten Wasserhochbehälters 5.000 €)	1.370,48	500	6.500	1.500	1.500	1.500		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.258,09	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	3.258,09	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.494,64	11.800	17.200	12.200	12.200	12.200	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.301,89	-10.800	-16.200	-11.200	-11.200	-11.200	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.301,89	-10.800	-16.200	-11.200	-11.200	-11.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.301,89	-10.800	-16.200	-11.200	-11.200	-11.200	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.869,25	-10.800	-16.200	-11.200	-11.200	-11.200	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	7.500	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	7.500	0	0	0		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		684-689
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0	0	350.000	100.000	100.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.500	350.000	100.000	100.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	248.420,26	56.000	75.000	0	0	0		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	248.413,06	16.000	15.000	0	0	0		
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0		
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7,20	0	0	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	40.000	60.000	0	0	0		
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
	78831000 Fertige Erzeugnisse	0,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248.420,26	56.000	75.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-248.420,26	-56.000	-67.500	350.000	100.000	100.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-252.289,51	-66.800	-83.700	338.800	88.800	88.800	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11430	Bauhof

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	11430 - Bauhof					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Das Aufgabengebiet umfasst hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude, Spiel- und Sportplätze, Grünanlagen, Grillhütte, Straßen, Wege, Plätze, des Friedhofes und der Fahrzeuge. Die Vergütungen für tariflich Beschäftigte sind auch hier zugeordnet.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Gemeinde. Erbringung von Reparaturleistungen für die kommunalen Einrichtungen der Gemeinde. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter unter Berücksichtigung der Jahreszeiten bei gleichbleibenden bzw. sinkenden Kosten. Optimale Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontonummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	174,96	180	180	180	180	180		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	174,96	180	180	180	180	180		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	174,96	180	180	180	180	180	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.192,31	5.900	3.800	3.800	3.800	3.800		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	465,50	500	600	600	600	600		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	953,42	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	3.773,39	4.200	1.500	1.500	1.500	1.500		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	200	200	200	200		
E 11	- Abschreibungen	2.204,25	1.370	1.370	1.200	750	700		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	198,44	200	200	200	200	200		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	886,45	1.000	1.000	1.000	550	500		
	53834000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	950,81	0	0	0	0	0		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	168,55	170	170	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.396,56	7.270	5.170	5.000	4.550	4.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.221,60	-7.090	-4.990	-4.820	-4.370	-4.320	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.221,60	-7.090	-4.990	-4.820	-4.370	-4.320	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-7.221,60	-7.090	-4.990	-4.820	-4.370	-4.320	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Leistung	11430	Bauhof

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.192,31	-5.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	4.945,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.945,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.945,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.945,79	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.138,10	-6.900	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	12100	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	12100 - Statistik und Wahlen					
Verantwortlich:	Ortsbürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Rechtzeitige Planung, Abwicklung und reibungsloser Ablauf der Wahlen. Zügige Auswertung und Erstellung von Statistiken. Einhaltung aller gesetzlichen Vorschriften.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Beteiligung der Bürger am politischen Willensbildungs- und Entscheidungsprozesses. Bildung einer demokratischen legitimierten Volksvertretung. Sicherstellung des aktiven und passiven Wahlrechts.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200		442
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	200	200	200	200	200		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500		52
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Leistung	12100	Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 Zentrale Verwaltung)						
Produkt:	28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Verantwortlich:	Ortsbürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Förderung von Vereinen, Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen kultureller Art, Brauchtums- und Heimatpflege. Organisation und Durchführung der wiederkehrenden jährlichen Veranstaltungen (Seniorenweihnachtsfeier, Nikolausfeier, Martinsfeier, etc.)					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Pflege des Brauchtums und Förderung des privaten ehrenamtlichen Engagements. Durch finanzielle und beratende Impulse weiterhin Anreize für die Ortsvereine schaffen um Veranstaltungen durchzuführen mit dem Ziel, die kulturellen Angebote in der Gemeinde zu erweitern.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	200,00	0	0	0	0	0		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	150,00	100	100	100	100	100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	602,01	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	602,01	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	952,01	100	100	100	100	100	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.892,28	3.500	8.500	8.500	8.500	8.500		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (Heimatpflege)	130,31	0	0	0	0	0		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	471,14	500	500	500	500	500		
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: (Martinsfeier, Seniorenfeier und Weihnachtsgeschenke für Schulkinder; 2025 zusätzlich 5.000 € für Brauchtumspflege)	3.290,83	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 11	- Abschreibungen	796,87	1.550	1.550	50	50	50		53
	53720000 Kulturdenkmäler	46,87	50	50	50	50	50		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	750,00	1.500	1.500	0	0	0		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.400,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000		54
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige Erläuterungen: (Sportverein, Gemischter Chor, Angelsportverein, Landesblindverband, Förderverein der Feuerwehr etc.)	1.400,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	493,69	500	500	500	500	500		56
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: (Förderverein GS Marienrachdorf, Kulturkreis VG-Selters, Ev. Krankenhausverein)	493,69	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.582,84	8.050	13.550	12.050	12.050	12.050	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.630,83	-7.950	-13.450	-11.950	-11.950	-11.950	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.630,83	-7.950	-13.450	-11.950	-11.950	-11.950	E 16 + E 19	

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.630,83	-7.950	-13.450	-11.950	-11.950	-11.950	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (01 Zentrale Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.913,48	-6.400	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.913,48	-6.400	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)						
Produkt:	36520 - Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lern tuben					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete, Gemeinderat und Kindergartenleiterin					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Kindertagesstätten sind Einrichtungen für Kinder im Vorschulalter. Sie sind allgemeine Erziehungs- und Bildungseinrichtungen zur Förderung der Entwicklung von Kindern zu eigenverantwortlichen Menschen mit sozialer Kompetenz.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Erziehungs- und Bildungsarbeit mit Kindern, damit Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit und Ausgleich sozialer Benachteiligungen. Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen und des erforderlichen Personals. Bedarfsorientierte und flexible Öffnungszeiten. Optimale Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungssparmaßnahmen, damit Aufrechterhaltung einer optimalen Gebäudeinfrastruktur.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30,76	30	30	30	30	30		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	30,76	30	30	30	30	30		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30,76	30	30	30	30	30	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.859,82	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000		52
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände Erläuterungen: (Anteil Personalkosten Kindergarten)	36.859,82	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000		
E 11	- Abschreibungen	1.626,02	1.630	1.630	1.630	1.630	1.630		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse)	1.626,02	1.630	1.630	1.630	1.630	1.630		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.485,84	41.630	56.630	56.630	56.630	56.630	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-38.455,08	-41.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-38.455,08	-41.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-38.455,08	-41.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36520	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.836,16	-40.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-33.836,16	-40.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)						
Produkt:	36600 - Einrichtungen der Jugendarbeit					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Zu den "Einrichtungen der Jugendarbeit" gehören in der Gemeinde überwiegend die Kinderspielplätze.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Erhaltung und Bereitstellung der bestehenden Kinderspielplätze als verkehrssichere Anlagen. Sicherheitsüberprüfungen durch externe Gutachter. Keine Kostensteigerung bei Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und der Sicherheitsstandards.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	300,00	300	300	300	300	300		41
	41590000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen Sonstige	300,00	300	300	300	300	300		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	300	300	300	300	300	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76,16	500	500	500	500	500		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	76,16	500	500	500	500	500		
E 11	- Abschreibungen	1.165,01	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350		53
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.165,01	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.241,17	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-941,17	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	E 8 / . E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-941,17	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-941,17	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-76,16	-500	-500	-500	-500	-500	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.905,18	15.000	10.000	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.905,18	15.000	0	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.905,18	15.000	10.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.905,18	-15.000	-10.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.981,34	-15.500	-10.500	-500	-500	-500	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	42400	Sportstätten und Bäder

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)						
Produkt:	42400 - Sportstätten und Bäder					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Ausbau der Sportplätze. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Anlagen.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Bereitstellung und Ausbau der Sportanlagen für die aktive Betätigung der Einwohner und die Durchführung von sportlichen Wettkämpfen. Bedarfsgerechte Sportstättenentwicklung und Sanierung der Anlagen. Kostensparende Unterhaltung und Bewirtschaftung der Anlagen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	287,98	560	1.250	1.250	1.250	1.250		50-51
	50221000 Vergütungen	214,42	400	900	900	900	900		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	13,38	50	70	70	70	70		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	55,89	100	250	250	250	250		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4,29	10	30	30	30	30		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.247,90	16.000	6.000	6.000	6.000	6.000		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.247,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	11.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	- Abschreibungen	27,40	30	30	30	30	30		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27,40	30	30	30	30	30		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.563,28	16.590	7.280	7.280	7.280	7.280	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.563,28	-16.590	-7.280	-7.280	-7.280	-7.280	E 8./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-3.563,28	-16.590	-7.280	-7.280	-7.280	-7.280	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.563,28	-16.590	-7.280	-7.280	-7.280	-7.280	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Leistung	42400	Sportstätten und Bäder

Teilhaushalt (02 Einrichtungen für Kinder und Jugend, Sportstätten)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.414,61	-16.560	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.414,61	-16.560	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Aufstellung von Bebauungsplänen durch Dritte und Aufwendungen für Umlegungen. Erteilung von Negativbescheinigungen.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Zügige Umsetzung der Planungsabsichten. Gewährleistung ausreichender Entwicklungsmöglichkeiten. Sicherung der kommunalen Interessen bei Planungen Dritter.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	11.700	9.000	0	0	0		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land Erläuterungen: 2025 Dorferneuerungskonzept 9.000 €	0,00	11.700	9.000	0	0	0		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	100	100	100	100	100		43
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige Erläuterungen: (Negativtest)	120,00	100	100	100	100	100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	120,00	11.800	9.100	100	100	100	Summe E 1 bis E 7	
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	24.915,43	26.500	39.500	0	0	0		56
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: 2025 Dorferneuerungskonzept 6.000 € Bauleitplanung und Vermessung 33.500 €	24.915,43	26.500	39.500	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.915,43	26.500	39.500	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.795,43	-14.700	-30.400	100	100	100	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.795,43	-14.700	-30.400	100	100	100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-24.795,43	-14.700	-30.400	100	100	100	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Leistung	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.810,43	-14.700	-30.400	100	100	100	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-24.810,43	-14.700	-30.400	100	100	100	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	54100	Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Allgemeine Finanzwirtschaft, 03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	54100 - Gemeindestraßen					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßen, Wegen, Plätzen, Haltestellen und Warthallen. Die laufende Unterhaltung beinhaltet: Straßenoberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung, Beschilderung, Straßenreinigung und Winterdienst, Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen, Konzessionsabgaben durch Kevag und Gasversorgung.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Bereitstellung und wirtschaftliche Unterhaltung von verkehrssicheren Straßenkörpern und mittelfristige Investitionsplanung. Verbesserung und Ausbau der Verkehrsberuhigung und damit Steigerung des Wohnwertes. Angemessene Kontrolle von Straßen, Wegen und Plätzen durch Ortsbegehungen und damit schnelle und effektive Beseitigung von Schäden im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft, 03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontennummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.645,02	5.600	8.650	8.100	8.000	6.900		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	5.645,02	5.600	8.650	8.100	8.000	6.900		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.158,40	46.200	43.750	38.400	38.300	26.500		43
	43700000 Erträge Auflösung Sonderposten für Beiträge	46.158,40	46.200	43.750	38.400	38.300	26.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.572,50	0	0	0	0	0		442
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	23.572,50	0	0	0	0	0		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	13.396,90	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800		451-452, 46
	46250000 Konzessionsabgaben Erläuterungen: (Stromkonzession)	13.396,90	13.400	12.800	12.800	12.800	12.800		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.772,82	65.200	65.200	59.300	59.100	46.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.932,94	4.150	5.700	5.700	5.700	5.700		50-51
	50221000 Vergütungen	1.513,24	3.000	4.300	4.300	4.300	4.300		
	50222000 Leistungszulagen	0,00	50	50	50	50	50		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	70,89	200	250	250	250	250		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	318,54	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	30,27	100	100	100	100	100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.519,84	131.100	67.100	52.100	52.100	52.100		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: (Straßenoberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung)	31.795,90	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (Straßen, Straßenbeleuchtungsanlagen, Winterdienst, etc., 2024 erhöhter Unterhaltungsaufwand 15.000 €)	20.723,94	96.000	32.000	17.000	17.000	17.000		
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	100	100	100	100	100		
E 11	- Abschreibungen	80.702,42	78.450	87.000	76.300	75.950	51.900		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse)	1.868,23	1.900	1.900	1.900	1.800	1.650		
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	99,10	100	100	100	100	100		

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	54100	Gemeindestraßen

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft, 03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	78.109,85	75.800	84.350	73.650	73.550	49.900		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	625,24	650	650	650	500	250		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	135.155,20	213.700	159.800	134.100	133.750	109.700	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-46.382,38	-148.500	-94.600	-74.800	-74.650	-63.500	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-46.382,38	-148.500	-94.600	-74.800	-74.650	-63.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-46.382,38	-148.500	-94.600	-74.800	-74.650	-63.500	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung	54100	Gemeindestraßen

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft, 03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.142,10	-121.850	-60.000	-45.000	-45.000	-45.000	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.513,00	0	0	120.000	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	5.513,00	0	0	120.000	0	0		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		682-683
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0	0	48.750	341.250	225.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.513,00	0	0	168.750	341.250	225.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		781, 784
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0		
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	333,96	55.000	540.000	805.000	300.000	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	5.000	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	333,96	55.000	535.000	805.000	300.000	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	333,96	55.000	540.000	805.000	300.000	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.179,04	-55.000	-540.000	-636.250	41.250	225.000	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.963,06	-176.850	-600.000	-681.250	-3.750	180.000	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	55100 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Pflege der Grünflächen, Parkeinrichtungen, Dorfplätze, etc.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien.					
Ziele:	Erhaltung der Grünanlagen zur Verschönerung und Attraktivierung des Ortsbildes. Nachhaltige Entwicklung öffentlicher Plätze und Einrichtungen. Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	190,68	200	200	200	200	200		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	190,68	200	200	200	200	200		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	30,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	30,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	220,68	200	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.423,60	4.850	10.500	10.500	10.500	10.500		50-51
	50221000 Vergütungen	1.126,61	3.500	8.000	8.000	8.000	8.000		
	50222000 Leistungszulagen	0,00	0	150	150	150	150		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	51,07	250	400	400	400	400		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	223,38	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	22,54	100	150	150	150	150		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.319,36	98.200	45.200	3.200	3.200	3.200		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: (einschl. Abfallbeseitigung Grüncontainer)	32,00	200	200	200	200	200		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (2025 zusätzlich Umbau Mühlengraben 20.000 €, Außengeboetsentwässerung 17.000 €, Bepflanzung Grünflächen 5.000 €)	5.287,36	98.000	45.000	3.000	3.000	3.000		
E 11	- Abschreibungen	647,93	655	660	660	660	660		53
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	527,03	530	530	530	530	530		
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	94,95	100	100	100	100	100		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	25,95	25	30	30	30	30		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.390,99	103.705	56.360	14.360	14.360	14.360	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.170,21	-103.505	-56.160	-14.160	-14.160	-14.160	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.170,21	-103.505	-56.160	-14.160	-14.160	-14.160	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.170,21	-103.505	-56.160	-14.160	-14.160	-14.160	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.047,26	-103.050	-55.700	-13.700	-13.700	-13.700	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	200.000	125.000	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	200.000	125.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000	125.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-100.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.047,26	-303.050	-155.700	-13.700	-13.700	-13.700	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55312	Reihengräber, Wahlgräber

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	55312 - Reihengräber, Wahlgräber					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Betreuung, Bewirtschaftung und Unterhaltung des kommunalen Friedhofes. Kalkulation der Friedhofsgebühren, Verwaltung der Friedhofsbelegung, Kontrolle bzgl. der Pflege und Instandhaltung der Gräber.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Würdevolle Gestaltung und Instandhaltung des Friedhofes. Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen für alle Bestattungsarten. Effektiver Einsatz der Beschäftigten zur Unterhaltung und Bewirtschaftung. Erstellung von Belegungsplänen, um eine einfache Verwaltung der Grabnutzungsrechte für die Zukunft zu ermöglichen.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechenvorschriften	Kontennummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.526,91	5.600	4.200	4.200	4.200	4.200		43
	43220000 Entgelte	3.800,00	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	43221000 Entgelte / Kaution für Rückgabe der Grabstätte	0,00	200	200	200	200	200		
	43900000 Erträge Auflösung Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	43.726,91	400	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.526,91	5.600	4.200	4.200	4.200	4.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.293,66	4.050	4.550	4.550	4.550	4.550		50-51
	50221000 Vergütungen	1.034,08	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	38,20	200	200	200	200	200		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	200,68	750	750	750	750	750		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	20,70	100	100	100	100	100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.294,33	7.200	7.700	7.700	7.700	7.700		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.852,88	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.441,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	200	200	200	200	200		
E 11	- Abschreibungen	400,60	420	420	420	310	310		53
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	287,21	300	300	300	300	300		
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	113,39	120	120	120	10	10		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	95,58	100	100	100	100	100		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	95,58	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.084,17	11.770	12.770	12.770	12.660	12.660	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	40.442,74	-6.170	-8.570	-8.570	-8.460	-8.460	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	40.442,74	-6.170	-8.570	-8.570	-8.460	-8.460	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	40.442,74	-6.170	-8.570	-8.570	-8.460	-8.460	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55312 Reihengräber, Wahlgräber

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.537,94	-6.150	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	94.400,00	30.600	0	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	94.400,00	30.600	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.400,00	30.600	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	407.583,21	101.000	100.000	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	1.000	0	0	0	0		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	407.583,21	100.000	100.000	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407.583,21	101.000	100.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-313.183,21	-70.400	-100.000	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-316.721,15	-76.550	-108.150	-8.150	-8.150	-8.150	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55313	Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbe wahrung von Leichen bis

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	55313 - Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbe wahrung von Leichen bis					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofshalle.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Wirtschaftliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofshalle.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375,00	500	500	500	500	500		43
	43220000 Entgelte	375,00	500	500	500	500	500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	375,00	500	500	500	500	500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	424,90	550	550	550	550	550		50-51
	50221000 Vergütungen	309,72	400	400	400	400	400		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	23,23	50	50	50	50	50		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	85,77	100	100	100	100	100		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,18	0	0	0	0	0		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504,78	4.700	1.700	1.700	1.700	1.700		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	446,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	57,84	3.500	500	500	500	500		
E 11	- Abschreibungen	670,40	320	320	320	320	320		53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	315,40	320	320	320	320	320		
	53834000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	355,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.600,08	5.570	2.570	2.570	2.570	2.570	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.225,08	-5.070	-2.070	-2.070	-2.070	-2.070	E 8 .J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.225,08	-5.070	-2.070	-2.070	-2.070	-2.070	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.225,08	-5.070	-2.070	-2.070	-2.070	-2.070	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55313	Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbewahrung von Leichen bis

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-557,99	-4.750	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	355,00	0	0	0	0	0		785
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	355,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-355,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-912,99	-4.750	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	55510 - Kommunale Forstwirtschaft					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Pflege und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Wälder und Holzverkauf in Zusammenarbeit mit dem Forstamt. Jagdpachteinnahmen und Wildschadenverhütungspauschale für Waldflächen. Zuweisungen vom Land, sowie Zuschüsse der Jagdgenossenschaft für Unterhaltung von Waldwegen.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Standortgerechte Verjüngerung vorhandener Waldflächen, sowie Einnahmebeschaffung. Erzielung eines nachhaltigen wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Schutz des Waldes vor schädigenden Einflüssen des Wildes. Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes unter Beachtung der Verantwortung für Umwelt- und Lebensqualität der Einwohner.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.579,17	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000		41
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	27.579,17	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.728,41	72.800	60.850	54.850	54.850	54.850		441, 443, 444, 445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	58.879,18	67.950	56.000	50.000	50.000	50.000		
	44120000 Mieten und Pachten	2.172,77	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250		
	44122000 Verpachtung von Waldflächen für Windkraftanlagen	2.676,46	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.118,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	45140000 Bestandsveränderungen an fertigen Leistungen	3.118,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94.425,58	98.800	86.850	80.850	80.850	80.850	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.156,68	65.600	55.950	55.950	55.950	55.950		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.402,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: (Sonderversandsumlage Revierdienst an Verbandsgemeinde)	12.098,74	11.900	11.500	11.500	11.500	11.500		
	52544000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände Erläuterungen: (Umlage an Zweckverband zur Waldbewirtschaftung)	0,00	9.900	13.700	13.700	13.700	13.700		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: (Betrieblicher Sachaufwand)	8.723,23	7.800	5.200	5.200	5.200	5.200		
	52911000 Aufwendungen für Dienstleistungen Dritter Erläuterungen: (Unternehmereinsatz)	76.932,61	34.900	24.450	24.450	24.450	24.450		
E 11	- Abschreibungen	14,56	540	300	300	300	300		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse)	14,56	540	300	300	300	300		
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.621,72	4.300	8.000	8.000	8.000	8.000		54
	54424000 Umlage an Verbandsgemeinde für Revierförster	2.621,72	4.300	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.037,68	5.100	6.400	6.400	6.400	6.400		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	87,98	100	100	100	100	100		

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.949,70	5.000	6.300	6.300	6.300	6.300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	106.830,64	75.540	70.650	70.650	70.650	70.650	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.405,06	23.260	16.200	10.200	10.200	10.200	E 8./E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.405,06	23.260	16.200	10.200	10.200	10.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.405,06	23.260	16.200	10.200	10.200	10.200	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.365,26	23.800	16.500	10.500	10.500	10.500	Summe F 20 bis F 22	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.200	0	0	0	0		781, 784
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	5.200	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.200	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.200	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	12.365,26	18.600	16.500	10.500	10.500	10.500	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	55590 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Wirtschaftswegen. Verwaltung von Jagdpachteinnahmen für landwirtschaftliche Flächen. Zuschüsse der Jagdgenossenschaft für die Unterhaltung der Wirtschaftswege.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege. Wirtschaftliche Verpachtung von Jagdrevieren und ordnungsgemäße Bewirtschaftung des Wildbestandes.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	842,68	840	840	840	840	840		41
	41510000 Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	842,68	840	840	840	840	840		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	842,68	840	840	840	840	840	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.398,14	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360		52
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: (Nicht verbrauchte Mittel werden am Ende des Jahres einer Sonderrücklage zugeführt.)	1.398,14	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360		
E 11	- Abschreibungen	1.706,64	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750		53
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.706,64	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.104,78	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.262,10	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.262,10	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.262,10	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-861,40	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		681
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0		785
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-861,40	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	57312 - Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Schaffung funktionsgerechter kommunaler Einrichtungen für Alt und Jung sowie örtliche Vereine. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser oder Bürgerhallen.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Bereitstellung gepflegter und umfassend ausgestatteter Dorfgemeinschaftshäuser. Kostengünstige und regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten. Unbürokratische Vermietung und Vermittlung.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	660,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.412,51	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	9.412,51	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.072,51	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.165,52	7.640	5.220	5.220	5.220	5.220		50-51
	50221000 Vergütungen	5.711,32	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	50222000 Leistungszulagen	115,33	120	120	120	120	120		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	394,01	400	300	300	300	300		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	838,81	1.000	700	700	700	700		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	106,05	120	100	100	100	100		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.779,91	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.959,71	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.820,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.021,27	500	1.100	1.100	1.100	1.100		56
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.021,27	0	600	600	600	600		
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,00	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.966,70	25.140	23.320	23.320	23.320	23.320	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.894,19	-17.340	-15.520	-15.520	-15.520	-15.520	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.894,19	-17.340	-15.520	-15.520	-15.520	-15.520	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-11.894,19	-17.340	-15.520	-15.520	-15.520	-15.520	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.530,56	-17.340	-15.520	-15.520	-15.520	-15.520	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0		785
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.530,56	-17.340	-15.520	-15.520	-15.520	-15.520	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	57319	Sonstige kommunale Einrichtungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	57319 - Sonstige kommunale Einrichtungen					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Unter dem Sammelbegriff "Sonstige Kommunale allgemeine Einrichtungen" sind Grill-, Freizeit- und Schutzhütten, öffentliche Toilettenanlagen, Bekanntmachungskästen, Plakataffeln, etc. zusammengefasst.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Bereitstellung gut gepflegter und ausgestatteter Infrastruktur. Kostengünstige und regelmäßige Durchführung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten. Unbürokratische Vermietung und Vermittlung.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200		43
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202,27	15.400	10.500	500	500	500		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Erläuterungen: (Grillhütte und altes Feuerwehrgerätehaus)	160,00	200	300	300	300	300		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42,27	15.200	10.200	200	200	200		
E 11	- Abschreibungen	758,53	775	700	500	500	500		53
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Investitionszuschüsse)	684,69	700	700	500	500	500		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	73,84	75	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	960,80	16.175	11.200	1.000	1.000	1.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-960,80	-15.975	-11.000	-800	-800	-800	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-960,80	-15.975	-11.000	-800	-800	-800	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-960,80	-15.975	-11.000	-800	-800	-800	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Leistung	57319	Sonstige kommunale Einrichtungen

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-209,17	-15.200	-10.300	-300	-300	-300	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-209,17	-15.200	-10.300	-300	-300	-300	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)						
Produkt:	61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n					
Verantwortlich:						
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Die Gemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer. Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen und Ausgleichsleistungen gemäß § 21 LFAG. Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Verbandsgemeindeumlage, Kreisumlage und evtl. Finanzausgleichsumlage.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Beachtung der Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung nach § 94 GemO. Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten, sowie Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzkraft. Rechtliche und fehlerfreie Erhebung der Gemeindesteuern. Wirtschaftliche Mittelverwendung durch Einhaltung des Haushaltsplanes. Oberste Zielsetzung ist der Haushaltsausgleich.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.985,83	542.850	584.300	610.450	634.200	657.700		40
	40110000 Grundsteuer A	3.257,64	3.250	2.900	2.900	2.900	2.900		
	40120000 Grundsteuer B	70.493,38	79.000	83.700	84.750	85.900	87.000		
	40130000 Gewerbesteuer	106.006,31	75.000	100.000	105.800	109.400	112.800		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	312.733,91	335.000	345.000	364.000	382.000	400.000		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.372,10	11.500	11.400	12.000	12.000	12.000		
	40330000 Hundesteuer	4.527,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	40521000 Familienleistungsausgleich	34.595,40	35.100	37.300	37.000	38.000	39.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	232.686,00	277.850	196.350	248.100	252.050	257.550		41
	41111000 Schlüsselzuweisung A	200.401,00	248.950	164.300	216.050	220.000	225.500		
	41112000 Schlüsselzuweisung B	32.285,00	28.900	32.050	32.050	32.050	32.050		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.117,83	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	8.117,83	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	26.453,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	26.453,00	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	807.242,66	829.450	789.400	867.300	895.000	924.000	Summe E 1 bis E 7	
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550.759,13	595.840	587.450	632.600	652.800	675.050		54
	54310000 Gewerbesteuerumlage	8.787,13	7.300	9.250	9.800	10.100	10.400		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise Erläuterungen: (Kreisumlage)	294.951,00	327.400	325.000	350.500	361.250	373.600		
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden Erläuterungen: (Verbandsgemeindeumlage)	247.021,00	261.140	253.200	272.300	281.450	291.050		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550.759,13	595.840	587.450	632.600	652.800	675.050	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	256.483,53	233.610	201.950	234.700	242.200	248.950	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	256.483,53	233.610	201.950	234.700	242.200	248.950	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	256.483,53	233.610	201.950	234.700	242.200	248.950	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	215.472,76	233.610	201.950	234.700	242.200	248.950	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	215.472,76	233.610	201.950	234.700	242.200	248.950	F 23 + F 33	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)						
Produkt:	61200 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Verantwortlich:	Herr Evrem					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Kreditmanagement und Zinsen für gewährte Stundungen und Ratenzahlungen.					
Auftragsgrundlage::	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Verträge und Beschlüsse					
Ziele:	Zinsgünstige Finanzierung der Investitionen und Abbau der Schulden. Aus Gründen der Gleichbehandlung von Zahlungspflichtigen müssen für gewährte Stundungen und Ratenzahlungen Zinsen erhoben werden.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	0	0	0	0	0		56
	56552000 Pauschalwertberichtigung	50,00	0	0	0	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	0	0	0	0	0	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.849,16	25.400	18.400	18.400	18.400	18.400		47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	100	100	100	100	100		
	47210000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen (PK - Bereich)	-75,00	100	100	100	100	100		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-895,00	200	200	200	200	200		
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	22.819,16	25.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200	E 17 J. E 18	57
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	200	200	200	200	200		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	21.849,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200		
E 20	Ordentliches Ergebnis	21.799,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	21.799,16	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (04 Allgemeine Finanzwirtschaft)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.370,00	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	19.370,00	25.200	18.200	18.200	18.200	18.200	F 23 + F 33	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	(695+696) ./. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	494.591,33	440.800	882.780	167.280	-267.720	-458.220	Summe F 37 bis F 39	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt)
Leistung	62300	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (03 Kommunale Einrichtungen)						
Produkt:	62300 - Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtung					
Verantwortlich:	Bürgermeister / in, Beigeordnete und Gemeinderat					
Produkt-/ Leistungsbeschreibung:	Durch die Photovoltaikanlage erfolgt die direkte Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie mittels Solarzellen.					
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse der Gremien					
Ziele:	Stromgewinnung zur Einspeisung. Erhöhung des Anteils an erneuerbaren Energien.					
Leistungen und Kennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Leistungen mit Leistungsmengen						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen						

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.095,43	107.500	82.500	82.500	82.500	82.500		441, 443, 444, 445
	44120000 Mieten und Pachten	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	44120005 Mieten und Pachten 0%	16.103,72	0	0	0	0	0		
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	-2.954,27	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000		
	44190001 Privatrechtliche Leistungsentgelte 19 %	107.945,98	0	0	0	0	0		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	121.095,43	107.500	82.500	82.500	82.500	82.500	Summe E 1 bis E 7	
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.853,97	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000		52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.216,31	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.799,16	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.838,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
E 11	- Abschreibungen	64.186,70	42.550	41.300	41.300	41.300	41.300		53
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	64.186,70	42.550	41.300	41.300	41.300	41.300		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	37.983,64	38.000	38.000	25.000	2.000	2.000		56
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	56710000 Gewerbesteuer	16.956,45	16.000	16.000	16.000	0	0		
	56720000 Körperschaftsteuer	21.027,19	20.000	20.000	7.000	0	0		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	119.024,31	101.550	100.300	87.300	64.300	64.300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.071,12	5.950	-17.800	-4.800	18.200	18.200	E 8./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.071,12	5.950	-17.800	-4.800	18.200	18.200	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.071,12	5.950	-17.800	-4.800	18.200	18.200	Summe E 20 bis E 22	

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt)
Leistung	62300	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einricht

Teilhaushalt (03 Kommunale Einrichtungen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.938,33	91.500	66.500	66.500	66.500	66.500	Summe F 20 bis F 22	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0		785
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-24.938,33	91.500	66.500	66.500	66.500	66.500	F 23 + F 33	



OG Freirachdorf

2025

Investitionsplan



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11400 Zentrale Dienste

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

2025

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
11400001 BGA Zentrale Dienste									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.399,00	15.000	0	0	0	0	15.399,00
		darunter							
	11400	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.399,00	-15.000	0	0	0	0	-15.399,00



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
111 Neubaugebiet Unterm Eichelchen II									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.061,92	0	0	0	0	0	32.061,92
		darunter							
	11410	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.061,92	0	0	0	0	0	-32.061,92
11410001 Erneuerung Schulhof (Parkplatz)									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	50.000	0	0	0	0	90.000,00
		darunter							
	11410	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.000,00	-50.000	0	0	0	0	-90.000,00
11410002 Allgemeines Grundvermögen An-/Verkauf									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	350.000	100.000	100.000	0	550.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	283.115,83	15.000	0	0	0	0	283.115,83
		darunter							
	11410	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-283.115,83	-15.000	350.000	100.000	100.000	0	266.884,17
11410200 Notfalltreffpunkt									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
	11410	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0	0	0	0	0,00
57312001 Ankauf ev. Gemeindehaus									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.189,72	0	0	0	0	0	14.189,72
		darunter							
	11410	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.189,72	0	0	0	0	0	-14.189,72



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Leistung 11430 Bauhof

2025

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
11430991 Anschaffung Geräte Bauhof									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.680,41	1.000	1.000	1.000	1.000	0	13.680,41
		darunter							
	11430	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.680,41	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	-13.680,41



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich **3** Soziales und Jugend
 Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Leistung **36600** Einrichtungen der Jugendarbeit

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
101 Anschaffung von Spielgeräten für Kinderspielplatz									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.285,18	0	0	0	0	0	28.285,18
		darunter							
	36600	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.285,18	0	0	0	0	0	-28.285,18
36600001 Allgemeine Investitionen Spielplätze									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.619,86	10.000	0	0	0	0	10.619,86
		darunter							
	36600	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.619,86	-10.000	0	0	0	0	-10.619,86



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 54100 Gemeindestraßen

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
111 Neubaugebiet Unterm Eichelchen II									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	390.301,20	0	0	0	0	0	390.301,20
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	459.785,51	0	0	0	0	0	459.785,51
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-69.484,31	0	0	0	0	0	-69.484,31
54100001 Radweg Richtung Herschbach Verläng. Wiesenstraße									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.513,00	0	0	0	0	0	35.513,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.696,07	0	0	0	0	0	62.696,07
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.183,07	0	0	0	0	0	-27.183,07
54100002 Allg. Investitionen Gemeindestraßen									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.051,70	5.000	0	0	0	0	12.051,70
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.051,70	-5.000	0	0	0	0	-12.051,70
54100004 Erschließung Neubaugebiet "Pläthchen"									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.000,00	150.000	350.000	0	0	0	525.000,00
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.000,00	-150.000	-350.000	0	0	0	-525.000,00
54100005 Ausbau Nordstraße									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.750	116.250	0	0	135.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	25.000	155.000	0	0	0	210.000,00
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.000,00	-25.000	-136.250	116.250	0	0	-75.000,00
54100006 Ausbau Schulstraße									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	225.000	225.000	0	480.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000	300.000	300.000	0	0	640.000,00
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	-40.000	-270.000	-75.000	225.000	0	-160.000,00



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Leistung 54100 Gemeindestraßen

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
54100007 Erneuerung Wiesenpfad									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000	0	0	0	0	20.000,00
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000,00	-20.000	0	0	0	0	-20.000,00
54100008 Brücke Mühlenweg									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	120.000	0	0	0	120.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00	300.000	0	0	0	0	300.000,00
		darunter							
	54100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.000,00	-300.000	120.000	0	0	0	-180.000,00



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

2025

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
55100001 Anschaffungen Park- und Gartenanlagen									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.621,60	0	0	0	0	0	6.621,60
		darunter							
	55100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.621,60	0	0	0	0	0	-6.621,60
55100002 Umgestaltung Freigrafenplatz inkl. Stromanschluss									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.000,00	85.000	0	0	0	0	255.000,00
		darunter							
	55100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-255.000,00	-85.000	0	0	0	0	-255.000,00
55100003 Kleinere Maßnahmen Park- und Gartenanlagen									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	10.000	0	0	0	0	40.000,00
		darunter							
	55100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	-10.000	0	0	0	0	-40.000,00
55100004 KFW Förderprogramm Natürlicher Klimaschutz in Kommunen									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000	0	0	0	0	25.000,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	30.000	0	0	0	0	30.000,00
		darunter							
	55100	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000,00	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55312 Reihengräber, Wahlgräber

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
107 Maßnahmen am Friedhof									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.761,08	0	0	0	0	0	4.761,08
		darunter							
	55312	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.761,08	0	0	0	0	0	-4.761,08
55312001 Allgemeine Investitionen Friedhof									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	1.000,00
		darunter							
	55312	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	0	0	0	0	0	-1.000,00
55312002 Herstellen einer Zuwegung für den Friedhof									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.901,72	0	0	0	0	0	102.901,72
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	473.590,89	0	0	0	0	0	473.590,89
		darunter							
	55312	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-370.689,17	0	0	0	0	0	-370.689,17
55312003 Erneuerung Zaunanlage mit Tor									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000,00	100.000	0	0	0	0	140.000,00
		darunter							
	55312	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-140.000,00	-100.000	0	0	0	0	-140.000,00



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55510 Kommunale Forstwirtschaft

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

2025

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
55510001 Anschaffung eines UVV-Schleppers durch den Forstzweckverband									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.200,00	0	0	0	0	0	5.200,00
		darunter							
	55510	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.200,00	0	0	0	0	0	-5.200,00



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
55590001 Wirtschaftsweg Richtung Birkenhof									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.072,38	0	0	0	0	0	29.072,38
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.818,24	0	0	0	0	0	54.818,24
		darunter							
	55590	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.745,86	0	0	0	0	0	-25.745,86



OG Freirachdorf

Haupt-Produktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Leistung 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Bürgermeister / in,
 Beigeordnete und
 Gemeinderat

2025

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
57312001 Ankauf ev. Gemeindehaus									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.478,44	0	0	0	0	0	3.478,44
		darunter							
	57312	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.478,44	0	0	0	0	0	-3.478,44



OG Freirachdorf

2025

Haupt-Produktbereich
Produktbereich
Leistung

6
62
62300

Zentrale Finanzleistungen
Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt
Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtung

Bürgermeister / in,
Beigeordnete und
Gemeinderat

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
112 Energie Park Freirachdorf									
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	986.222,47	0	0	0	0	0	986.222,47
		darunter							
	62300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-986.222,47	0	0	0	0	0	-986.222,47