

Ortsgemeinde Freisbach



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2022

Einwohnerzahl:
nach der Fortschreibung am 31.10.2021

1.162 Einwohner

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung

- Vorbericht

- Übersichten
 - Haushaltsvermerke (Muster 10)
 - Teilhaushalte und Produkte (Muster 9a)
 - Investitionsübersicht (Muster 11)
 - Schuldenentwicklung

- Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt (Muster 6/9b)

- Produkthaushalt (Haushaltsplan detailliert)

- Stellenplan (Muster 12/13)

- Anlagen zum Haushaltsplan
 - Bilanz 2019 (Muster 18)
 - Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)
 - Entwicklung Jahresergebnis, Finanzmittel, Eigenkapital (Muster 26-28)
 - Übersicht Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14)

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Freisbach für das Jahr 2022

Der Ortsgemeinderat hat am 13.01.2022 aufgrund des § 95 Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.635.666 EUR	(E8+E17)
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.366.155 EUR	(E15+E18)
Jahresfehlbetrag	<u>-730.489 EUR</u>	(E 23)

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-687.562 EUR	(F 23)
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	78.000 EUR	(F27)
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	460.000 EUR	(F32)
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-382.000 EUR</u>	(F 33)
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf*	1.069.562 EUR	(F 40)

*Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung

§ 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 EUR
verzinsten Kredite auf	382.000 EUR
	<u>382.000 EUR</u>

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können,

wird festgesetzt auf 0 EUR

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen,

beläuft sich auf 0 EUR

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 2,35 Mio € (Verbindlichkeit gegenüber VG-Kasse).

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	310 v.H.
- Grundsteuer B	375 v.H.
- Gewerbesteuer	370 v.H.

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

- für den ersten Hund	40,80 EUR
- für den zweiten Hund	81,60 EUR
- für jeden weiteren Hund	122,40 EUR
- für einen gefährlichen Hund	326,40 EUR

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz werden wie folgt festgesetzt:

1. Beitrag für die Unterhaltung der Wirtschaftswege	36,00 Euro/ha
---	---------------

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018	2.060.707 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	1.928.464 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	1.810.365 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 Plan	1.389.307 EUR
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres	658.818 EUR

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs.1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10.000 Euro überschritten werden.

§ 9 Altersteilzeit – entfällt –

Freisbach, den 13.01.2022

Gauweiler
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Freisbach

für das Haushaltsjahr 2022

Die Struktur der kommunalen Haushalte und Jahresabschlüsse wird bestimmt durch das sogenannte Drei-Komponenten-System. In der Haushaltsplanung werden Ergebnisrechnung (GuV) sowie die Finanzrechnung (Cashflow) dargestellt.

Doppik - Das Drei-Komponenten-System



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

Rückblick auf die beiden Haushaltsvorjahre

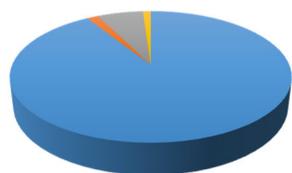
Der Ortsgemeinderat hat am 20.05.2021 über die Feststellung der geprüften Jahresabschlüsse 2018 und 2019 gem. § 114 GemO beschlossen. Die Jahresabschlüsse 2020 und 2021 werden voraussichtlich im Frühjahr 2022 erstellt.

Haushaltsjahr 2020

Vorläufiges Ergebnis des Haushaltsjahres 2020

<u>Ergebnishaushalt:</u>	
Ifd. Erträge	1.748.959 €
Finanzerträge	1.888 €
Summe:	1.750.847 €
Ifd. Aufwendungen	1.837.594 €
Finanzaufwendungen	31.352 €
Summe:	1.868.946 €
Jahresergebnis	-118.099 €
<u>Finanzhaushalt:</u>	
Ifd. Einzahlungen	1.734.401 €
Finanzeinzahlungen	1.725 €
EZ aus Investitionen	15.823 €
EZ aus Krediten	458.400 €
Summe:	2.210.349 €
Ifd. Auszahlungen	1.798.898 €
Finanzauszahlungen	31.352 €
AZ für Investitionen	124.051 €
AZ für Tilgung	21.097 €
Summe:	1.975.398 €
Saldo / Liquidität	234.951 €

Auszahlungen 2020 (vorl.)



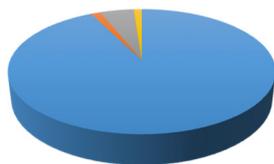
- Ifd. Auszahlungen
- Finanzauszahlungen
- AZ für Investitionen
- AZ für Tilgung

Haushaltsjahr 2021

Eckpunkte des Haushaltsjahres 2021

<u>Ergebnishaushalt:</u>	
Lfd. Erträge	1.717.746 €
Finanzerträge	1.500 €
Summe:	1.719.246 €
Lfd. Aufwendungen	2.111.132 €
Finanzaufwendungen	29.172 €
Summe:	2.140.304 €
Jahresergebnis	-421.058 €
<u>Finanzhaushalt:</u>	
Lfd. Einzahlungen	1.613.975 €
Finanzeinzahlungen	1.500 €
EZ aus Investitionen	1.500 €
EZ aus Krediten	102.590 €
Summe:	1.719.565 €
Lfd. Auszahlungen	1.965.928 €
Finanzauszahlungen	29.172 €
AZ für Investitionen	104.090 €
AZ für Tilgung	24.359 €
Summe:	2.123.549 €
Saldo / Liquidität	-403.984 €

Auszahlungen 2021 - Plan



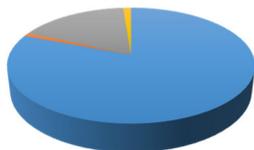
■ Lfd. Auszahlungen ■ Finanzauszahlungen
■ AZ für Investitionen ■ AZ für Tilgung

Haushaltsjahr 2022

Eckpunkte des Haushaltsplanes 2022

<u>Ergebnishaushalt:</u>	
lfd. Erträge	1.634.166 €
Finanzerträge	1.500 €
Summe:	1.635.666 €
lfd. Aufwendungen	2.339.911 €
Finanzaufwendungen	26.244 €
Summe:	2.366.155 €
Jahresergebnis	-730.489 €
<u>Finanzhaushalt:</u>	
lfd. Einzahlungen	1.535.221 €
Finanzeinzahlungen	1.500 €
EZ aus Investitionen	78.000 €
EZ aus Krediten	382.000 €
Summe:	1.996.721 €
lfd. Auszahlungen	2.198.039 €
Finanzauszahlungen	26.244 €
AZ für Investitionen	460.000 €
AZ für Tilgung	33.482 €
Summe:	2.717.765 €
Saldo / Liquidität	-721.044 €

Auszahlungen 2022 - Plan



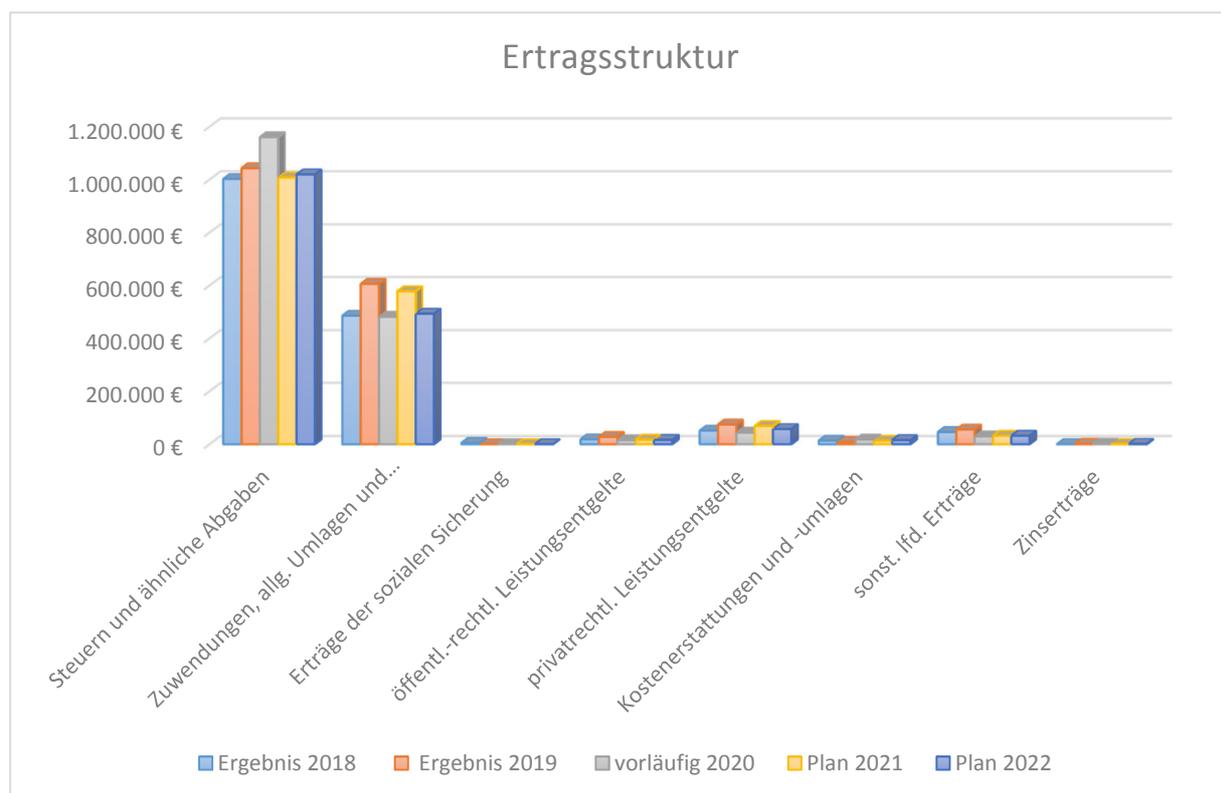
■ lfd. Auszahlungen ■ Finanzauszahlungen
■ AZ für Investitionen ■ AZ für Tilgung

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt enthält in den Erträgen und Aufwendungen u.a. auch die Ansätze für Rückstellungen, sowie für Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten.

Ertragsstruktur

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	vorläufig 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	1.002.485 €	1.043.543 €	1.160.607 €	1.008.200 €	1.019.500 €
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	485.688 €	605.990 €	481.652 €	578.123 €	493.328 €
Erträge der sozialen Sicherung	5.085 €	0 €	0 €	0 €	0 €
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	18.530 €	27.711 €	15.494 €	17.163 €	16.442 €
privatrechtl. Leistungsentgelte	51.219 €	74.726 €	43.617 €	68.960 €	57.195 €
Kostenerstattungen und -umlagen	13.657 €	8.478 €	17.862 €	13.300 €	15.701 €
sonst. lfd. Erträge	46.254 €	55.379 €	29.727 €	32.000 €	32.000 €
Zinserträge	521 €	1.658 €	1.888 €	1.500 €	1.500 €
Erträge Gesamt	1.623.439 €	1.817.485 €	1.750.847 €	1.719.246 €	1.635.666 €



1. Ordentliche Erträge

1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Hierunter fallen bei den Ortsgemeinden die Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil Einkommen- und Umsatzsteuer und die Hundesteuer. Die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer wurden letztmals zum 01.01.2013 angehoben.

1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen die Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke und die Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen. Die Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds ist in Höhe von 15.615 € enthalten.

Aufgrund der Änderung der statistischen Zuordnung werden die Personalkostenzuschüsse für Kita und Hort unter „Zuwendungen“ ausgewiesen und nicht mehr unter „Erträge der sozialen Sicherung“.

1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Dieser Posten entfällt aufgrund der neuen statistischen Zuordnung.

1.4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen Beiträge für Kita, Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Jagdpacht und Grabnutzungsentgelte.

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Einzelnen handelt es sich um Mieten, Pachten und Essensgeld sowie um Erträge aus dem Holzverkauf

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

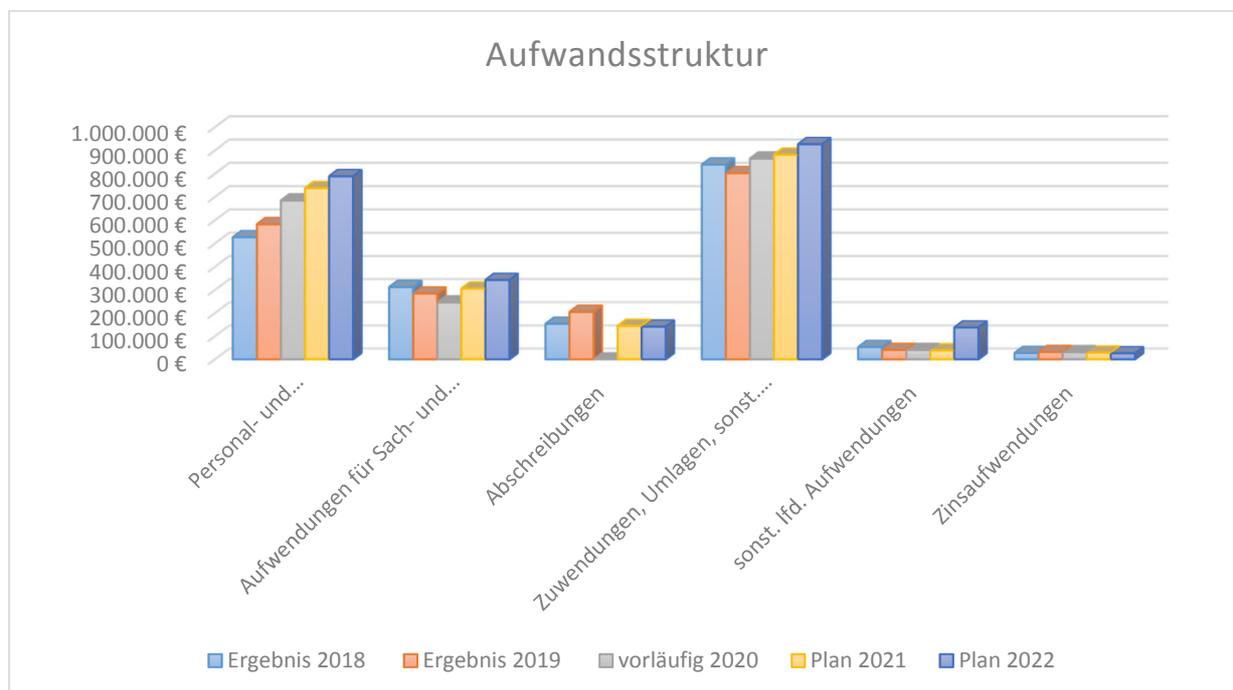
Es handelt sich um Erstattungen für erbrachte Leistungen auch vom Land oder von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden. Der überwiegende Anteil der Erstattungen entfällt auf die Nebenkosten.

1.7 Sonstige laufende Erträge

Hierunter fallen Konzessionsabgaben für Strom (29 T€) und Gas (3 T€).

Aufwandsstruktur

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	vorläufig 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personal- und Versorgungsaufwendungen	527.106 €	583.372 €	685.294 €	738.496 €	789.075 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.158 €	285.214 €	246.670 €	306.515 €	343.515 €
Abschreibungen	154.107 €	205.731 €	0 €	145.204 €	141.872 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufwendungen	839.325 €	802.697 €	865.000 €	881.851 €	927.199 €
sonst. lfd. Aufwendungen	53.271 €	41.035 €	40.629 €	39.066 €	138.250 €
Zinsaufwendungen	27.574 €	31.677 €	31.352 €	29.172 €	26.244 €
Aufwendungen Gesamt	1.914.541 €	1.949.726 €	1.868.945 €	2.140.304 €	2.366.155 €



2. laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen zählen die Bezüge der Ehrenbeamten, Bezüge der tariflich Beschäftigten, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Zuführung zu Pensionsrückstellungen und Beihilfen.

Nach der neuen Gemeindehaushaltssystematik sind die Versorgungsaufwendungen im Personalaufwand enthalten und werden nicht mehr getrennt ausgewiesen.

2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln zusammenhängen. Dazu gehören die Kosten für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, Oberflächenentwässerung für Straßen sowie für den Einsatz von Waldarbeitern, der allgemeine Bauunterhalt auch für Straßen und Feldwege, sowie die Pflegemaßnahmen laut Baumkataster.

Sanierungskosten stellen laufenden Aufwand im Ergebnishaushalt dar und sind bei den Sachkosten zu veranschlagen. Die Sandreinigung der Spielplätze und der allgemeine Bauunterhalt für die Jugendräume, Kindertagesstätte fallen ebenso unter Sach- und Dienstleistungen wie die Reparatur von Gemeindestraßen.

Die Kosten für die Oberflächenentwässerung wurden mit 1,23 €/m² (48 T€) kalkuliert. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit sind regelmäßig Brückenprüfungen durchzuführen. Brücken haben verschiedenen Anforderungen der Sicherheit und Ordnung zu erfüllen. Für Planung und Reparatur sind hier 10 T€ notwendig.

Außerdem gelten die Vorgaben für geringwertige Wirtschaftsgüter (GwG). Diese dürfen bis zur Wertgrenze von 1.000 € netto direkt als Aufwand gebucht werden.

2.3 Abschreibungen

Nach dem Ressourcenverbrauchskonzept in der Doppik ist die Darstellung für das gesamte Anlagevermögen der Gemeinde erforderlich. Die ausgewiesenen Beträge für Auflösungen und Abschreibungen ergeben sich aus der Anlagenbuchhaltung.

2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind hier mit rd. 512 T€ die Kreisumlage (vorauss. 46,5 %) und mit rd. 385 T€ die VG-Umlage (vorauss. 35 %).

Dadurch wird deutlich, dass die Ortsgemeinde selbst kaum an der günstigen Konjunktorentwicklung profitiert, da durch die Umlagen insgesamt ein Großteil der Mehrerträge wieder abgeführt werden muss.

2.5 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter sonstigen laufenden Aufwendungen versteht man die Aufwendungen, die nicht anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hierunter fallen z.B. Aufwendungen für Dienstleistungen (Ing.-Büros für Bebauungspläne), Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Datenverarbeitung, Büromaterial, Porto und Telefonkosten, Versicherungen usw.

3. Finanzaufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen wurden aufgrund der aktuellen Zins- und Tilgungspläne mit rd. 26 T€ veranschlagt. Darin enthalten ist auch die Erstattung von Kassenkreditzinsen (rd. 17 T€) an die Verbandsgemeindekasse.

4. Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Seit einigen Jahren findet eine ILV zwischen Bauhof (Erträge) und anderen Produkten wie z.B. Liegenschaften, Öffentliches Grün und Friedhof (Aufwendungen) statt.

Die entsprechenden Ansätze bzw. Verrechnungen gleichen sich gegenseitig aus.

Finanzhaushalt

Neben dem Ergebnishaushalt tritt innerhalb des Haushaltsplanes nach § 96 GemO der Finanzhaushalt als zweite wesentliche Plangröße auf. Es handelt sich hierbei um eine Ergänzung des Ergebnishaushalts, die sich auf die „Einzahlungen und Auszahlungen“ bezieht. Es werden sämtliche Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen verändern. Der Finanzplan gibt somit Auskunft über die tatsächliche finanzielle Lage der Kommune.

Der Finanzhaushalt enthält alle geplanten Einzahlungen und Auszahlungen:

Plan 2022		
	<u>für lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	
F8	Einzahlungen	1.535.221 €
F15	Auszahlungen	2.198.039 €
	ergibt einen Fehlbetrag von	-662.818 €
	<u>für Investitionen</u>	
F27	Einzahlungen	78.000 €
F32	Auszahlungen	460.000 €
	ergibt einen Fehlbetrag von	-382.000 €
	<u>Einzahlungen aus Krediten</u>	
F35	für Investitionen i.H.v.	382.000 €
F39	für Liquiditätssicherung i.H.v.	721.044 €
	<u>Auszahlungen zur Tilgung</u>	
F36	von Investitionskrediten i.H.v.	33.482 €

Investitionen

Straßenbeleuchtung

Für Ersatzbeschaffungen bei der **Straßenbeleuchtung** im Ortsbereich sind 3 T€ geplant.

Friedhof

In Freisbach soll eine neue Art der Bestattung etabliert werden. Hierzu möchte man den Hinterbliebenen die Möglichkeit einer Bestattung in **Rasengräbern** ermöglichen. Rasengräber sind besonders pflegeleicht und kostengünstiger und werden aus diesem Grund als Alternative zum herkömmlichen Grab immer häufiger von der Bevölkerung nachgefragt und gewählt. In Freisbach ist die Anlegung von nicht-anonymen, wie auch anonymen Rasengräbern als Beisetzung in Urnen angedacht. Dafür sind im Haushalt Mittel i.H.v. 10 T€ geplant.

barrierefreie Bushaltestelle – Hauptstraße/Domherrenplatz

In 2022 werden mit Planungskosten i.H.v. 15.000 € geplant. Für die Bushaltestelle selbst wird mit Baukosten i.H.v. 90.000 € in 2022 gerechnet.

Der Umbau der Bushaltestelle zu einer barrierefreien Bushaltestelle kann mit 85 % der Baukosten Bezuschusst werden. Ein Zuschussantrag wurde im Jahr 2021 noch nicht gestellt.

Bauhof

Im Bauhof ist ein Fahrzeug defekt. Es werden 30.000 € für die Ersatzbeschaffung eines elektronischen Pritschenwagen geplant. Weiterhin sind 5.000 € für die Anschaffung eines Häckslers veranschlagt.

Kindertagesstätten

Ein bestehendes Nebengebäude der Kindertagesstätte soll zum Aufenthalts- und Essensraum umgebaut werden. Des Weiteren muss die Kindertagesstätte um eine Gruppe erweitert werden. Dies wird aufgrund des neuen Kita Zukunft Gesetzes nötig. Eine Machbarkeitsstudie wurde im Jahr 2021 erstellt. Für das Jahr 2022 werden mit Planungskosten i.H.v. 300.000 € gerechnet.

Die Machbarkeitsstudie kam zu dem Ergebnis, dass das vorhandene Kindergartengelände für die erforderliche Erweiterung der Kindertagesstätte nicht ausreichend wäre. Aus diesem Grund ist für eine Erweiterung der Kindertagesstätte zusätzliches Gelände notwendig. Hierzu hat der Sportverein Freisbach der Ortsgemeinde angeboten, das erforderliche Gelände durch eine Teilaufgabe des direkt angrenzenden Hauptsportplatzes mit Flutlicht für eine Erweiterung zur Verfügung zu stellen.

Als Gegenleistung für die Teilaufgabe des Hauptsportplatzes für die vorgenannte Maßnahme soll der Sportverein in den zukünftigen Jahren Unterstützung von der Ortsgemeinde erhalten. Sobald die Planung für den Kindergarten fortgeschritten ist, soll eine Machbarkeitsstudie für das Kleinspielfeld folgen.

Kennzahlen

Kennzahlen			
Einwohnerstand zum 31.10.2021:	1.162		
Ertrag pro Einwohner	1.635.666 €	1.408 €	pro EW
Aufwand pro Einwohner	2.366.155 €	2.036 €	pro EW
Anteil Steuer und Abgaben pro Einwohner	1.019.500 €	877 €	pro EW
Anteil Steuer und Abgaben zu den lfd. Erträgen		62%	
Der erwartete Schuldenstand aus (Investitions-) Krediten beträgt 1.103.540,09 € zum 31.12.2022.			
Das sind 1.079 € pro Einwohner.			
Die Darstellung über die Entwicklung des Eigenkapitals:			
Bilanz	31.12.2009	2.936.307 €	2.773 € pro EW
Bilanz	31.12.2017	2.351.807 €	2.041 € pro EW
Bilanz	31.12.2018	2.060.707 €	1.814 € pro EW
Bilanz	31.12.2019	1.928.464 €	1.689 € pro EW
Bilanz (vorläufig)	31.12.2020	1.810.365 €	1.571 € pro EW
Bilanz Plan	31.12.2021	1.389.307 €	1.207 € pro EW
Bilanz Plan	31.12.2022	658.818 €	567 € pro EW

siehe auch Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)

Die lfd. Erträge und Aufwendungen sind wesentliches Merkmal der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Durch die Gegenüberstellung wird deutlich, inwieweit die Deckung Aufwendungen einschl. der Schuldendienstbelastung gewährleistet ist und ob darüber hinaus noch ein Verfügungsspielraum zur Investitionstätigkeit verbleibt.

Es besteht nach wie vor eine große Herausforderung in der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Kinderbetreuung. Allein aus dem Betrieb der Kita entsteht für die Ortsgemeinde ein Defizit von über 317 T€.

Die Gemeinde ist derzeit nicht in der Lage, die lfd. Aufwendungen mit den lfd. Erträge zu decken, so dass die dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben ist. Auch in naher Zukunft wird es trotz Teilnahme am KEF nicht möglich sein, den Haushalt auszugleichen wie in § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 GemHVO vorgeschrieben.

Weder die Einführung der Doppik noch des KEF können darüber hinweg täuschen, dass die Ortsgemeinden nicht zuletzt durch die hohe Umlagelast überfordert sind.

Fortschreibung des kommunalen Haushaltsrechts

Die Transparenz des Haushaltsplanes ergibt sich auch durch die Beobachtung, inwieweit sich das Eigenkapital verändert oder aufgezehrt wird (Stichwort „intergenerative Gerechtigkeit“).

Mit der „Zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 7. Dezember 2016“ (GVBl 2016, S. 597) sind die aus dem Projekt „Evaluierung der Kommunalen Doppik in Rheinland-Pfalz“ hervorgegangenen Änderungen zum kommunalen Haushaltsrecht in Kraft getreten. Neben der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist auch eine Änderung bzw. Neufassung der dazugehörigen Verwaltungsvorschriften erfolgt. Nach Artikel 2 des Änderungsgesetzes werden einige der Änderungen erst 2019 wirksam. Sie können jedoch bereits zu einem früheren Zeitpunkt übernommen werden.

Die 2019 in Kraft tretenden Änderungen beziehen sich im Wesentlichen auf die Struktur des Ergebnis- und Finanzhaushalts sowie der Teilhaushalte (§§ 2, 3, und 4 GemHVO). Damit verbunden sind auch Änderungen der §§ 44 und 45 GemHVO, die die Ergebnis- und Finanzrechnung regeln. Die weiteren Änderungsvorschriften, so zum Beispiel über den Stellenplan, den Haushaltsausgleich, einzelne Bewertungsvorschriften, aber auch die Gesamtrechnungen, sind bereits am Tage nach der Verkündung (27.12.2016) in Kraft getreten.

Allgemein ist festzustellen, dass die Einführung der Doppik nichts an der grundsätzlichen Finanzsituation der Gemeinden geändert hat. Die Hoffnungen auf eine Verbesserung durch die Änderungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes haben sich für die kreisangehörigen Gemeinden nicht erfüllt.

Die Steuererträge steigen im Vergleich zum letzten Jahr minimal an. Hier ist weiterhin eine wirtschaftliche und sparsame Haushaltspolitik erforderlich ist. Dabei ist zu berücksichtigen, dass ein Großteil der Steuererträge für die Ortsgemeinden direkt wieder als Umlage an Kreis oder Verbandsgemeinde abzuführen ist.

Das Land fordert in seinem Rundschreiben vom 25.10.2018 zur Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften erneut eine Anpassung der Realsteuerhebesätze. Gleichzeitig wird auf das Risiko durch das sehr niedrige Zinsniveau verwiesen.

Ab 2019 wird der Umlagefonds „Deutsche Einheit“ nicht mehr erhoben. Abzuwarten bleibt was der neu geschaffene §17c LFAG in den Folgejahren für Auswirkungen hat (Zuweisungen zur Entlastung bei kommunalen Liquiditätskrediten).

Mit dem Gesetzentwurf der Landesregierung zur Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes und anderer Landesgesetze mit Kommunalbezug ist beabsichtigt, u.a. durch eine steigende Finanzausgleichsmasse zu einer Verbesserung der kommunalen Haushaltssituation beizutragen. Ob dies jedoch zu einer wesentlichen Verbesserung der Haushaltsslage der Kommunen führen wird, muss sich zeigen.

Übersicht Bewirtschaftungsregelungen nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Haushaltsvermerke zu §§ 15 – 17 GemHVO:

(Muster 10)

§ 15 Abs. 2 S.1:

Mehrerträge/-einzahlungen durch Spenden berechtigen bei dem jeweiligen Produkt zu Mehraufwendungen/-auszahlungen.

§ 15 Abs. 2 S.2:

Mehrerträge/-einzahlungen aus Steuern berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen bei den Umlageverpflichtungen.

§ 16 Abs. 2:

Teilhaushaltsübergreifend werden Ansätze für Personalaufwendungen sowie Abschreibungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

§ 16 Abs. 3:

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

§ 16 Abs. 4:

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 17 Abs. 1:

Übertragungen dürfen stattfinden.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Sonstige Verwaltung

<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung</u>
1110	Verwaltungsführung
1114	Gremien
1120	Personal
1130	Organisation
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1210	Statistik und Wahlen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe)
3652	Kindertagesstätten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff
3662	Spielplätze
4241	Sportplätze
4243	Sporthallen (inkl. Gaststätten)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5410	Gemeindestraßen, Plätze
5413	Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzleistungen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022

6 Freisbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		

Teilhaushalt: Sonstige Verwaltung							
Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 10016 Erwerb Fahrzeug Bauhof Pritschenwagen Elektro als Ersatzbeschaffung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00					30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00					- 30.000,00

Erläuterungen: 1143-071190-10016-785600: Pritschenwagen Elektro als Ersatzbeschaffung

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.479,31	5.000,00					18.479,31
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.479,31	- 5.000,00					- 18.479,31

Erläuterungen: 1143-082900-90000-785710: Anschaffung eines Häckslers (5.000 €)

Produkt: 3652 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 20006 Hochbaumaßnahme 2. Erweiterung Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000,00	300.000,00					435.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 135.000,00	- 300.000,00					- 435.000,00

Erläuterungen: 3652-096100-20006-785230: Planung Kita-Erweiterung + Machbarkeitsstudie Kleinspielfeld (SV Freisbach)

Produkt: 3652 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.118,80						2.118,80
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.804,71	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		38.804,71
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.685,91	- 7.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 36.685,91

Erläuterungen: 3652-082900-90000-785710: Ersatzbeschaffung von gestohlenen Geräte

Produkt: 5410 Gemeindestraßen, Plätze							
Maßnahme: 10040 Tiefbaumaßnahme barrierefreie Bushaltestelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		76.500,00					76.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	105.000,00					135.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2022

6 Freisbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2022	2023	2024	2025		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 28.500,00					- 58.500,00

Erläuterungen: 5410-096100-10040-785230: barrierefreie Bushaltestelle - Hauptstraße / Domherrenplatz
5410-233100-10040-681662: 85 % Zuschuss

Produkt: 5416 Beleuchtung							
Maßnahme: 11000 Straßenbeleuchtungsanlagen Erweiterung/Neubau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.910,31						12.910,31
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.658,65	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		90.658,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.748,34	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00		- 77.748,34

Erläuterungen: 5416-096100-11000-785230: zusätzl. Leuchten

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 10020 Tiefbaumaßnahme - Rasengräber							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00	- 10.000,00					- 20.000,00

Erläuterungen: 5530-096100-10020-785230: Anlegung v. normalen und anonymen Rasengräber

Summe Einzahlungen 1 Sonstige Verwaltung:	15.029,11	76.500,00					91.529,11
Summe Auszahlungen 1 Sonstige Verwaltung:	292.942,67	460.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		767.942,67
Saldo Gesamt 1 Sonstige Verwaltung:	- 277.913,56	- 383.500,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 676.413,56

Summe Einzahlungen Gesamt:	15.029,11	76.500,00					91.529,11
Summe Auszahlungen Gesamt:	292.942,67	460.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		767.942,67
Saldo Gesamt:	- 277.913,56	- 383.500,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 676.413,56

Schuldenübersicht

16.03.2022
12:10:16

6 Freisbach

2022

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
Bestandsdarlehen											
6300 496 715 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse (Bürger-Nr 46243) Investitionen 2018 - 2019	29.04.2020 30.03.2035	458.400,00	458.400,00	433.857,00	0,5927	2.571,38	3,2583	14.136,22	16.707,60	419.720,78
Zinsen: 1. Laufzeit ab 29.04.2020: 0.6000 %											
302 391 0702 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Schuldendienst für Darlehen-Nr.: 302 391 0702	14.11.2006 30.09.2031	137.440,00	134.221,44	106.764,05	0,6546	698,91	9,9623	10.636,17	11.335,08	96.127,88
Zinsen: 1. Laufzeit ab 14.11.2006: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2009: 3.9850 %; 3. Laufzeit ab 01.10.2021: 0.6800 %											
302 391 0703 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Schuldendienst für Darlehen-Nr.: 302 391 0703	03.03.2009 30.06.2024	23.807,76	23.807,76	4.946,88	3,6259	179,37	39,5124	1.954,63	2.134,00	2.992,25
Zinsen: 1. Laufzeit ab 03.03.2009: 4.2500 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2009: 4.2500 %											
302 391 0704 (Konto-Nr 315121)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Schuldendienst fuer Darlehen-Nr. 302 391 0704	30.09.2009 30.03.2024	275.598,68	275.598,68	209.453,79	2,2822	4.780,15	3,2249	6.754,61	11.534,76	202.699,18
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.09.2009: 2.7600 %; 2. Laufzeit ab 31.03.2014: 2.3100 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2015: 2.3100 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	895.246,44	892.027,88	755.021,72		8.229,81		33.481,63	41.711,44	721.540,09
Gesamtsumme in EUR			895.246,44	892.027,88	755.021,72		8.229,81		33.481,63	41.711,44	721.540,09
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	895.246,44	892.027,88	755.021,72		8.229,81		33.481,63	41.711,44	721.540,09
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.607	1.008.200	1.019.500	1.019.500	1.019.500	1.019.500
	401100 Grundsteuer A	12.691	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
	401200 Grundsteuer B	97.833	98.000	99.200	99.200	99.200	99.200
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	338.646	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	603.602	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.793	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	403300 Hundesteuer	5.185	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	62.857	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	481.652	578.123	493.328	490.661	490.481	490.465
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	0	80.000	0	0	0	0
	413200 Zuweisungen vom Land - KEF RP	15.615	15.615	15.615	15.620	15.620	15.620
	413201 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (z.B. GewSt-Kompensationszahlung)	0	0	0	0	0	0
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.020	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	445.085	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gem. u. Gemeindeverb. - Kita!Plus	11.432	0	0	0	0	0
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.500	500	510	510	510	510
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	102.008	97.103	94.431	94.251	94.235
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.494	17.163	16.442	16.422	16.365	16.286
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	750	500	500	500	500	500
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen - Gebühren	602	500	500	500	500	500
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Benutzungsentgelte	520	300	300	300	300	300
	432243 Entgelte - für das Bestattungswesen - Ausbau und Unterhaltung der Wege	580	600	600	600	600	600
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	13.042	13.500	12.700	12.700	12.700	12.700
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0	1.763	1.842	1.822	1.765	1.686
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.617	68.960	57.195	57.200	57.200	57.200
	441111 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Holzverkauf	0	11.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	441112 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Selbstwerber	9.042	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	7.027	13.100	8.600	8.600	8.600	8.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	441201 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Miete für Gaststätte	11.100	11.100	7.500	7.500	7.500	7.500
	441210 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Pacht für landwirtschaftliche Grundstücke	1.510	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	2.045	2.060	2.065	2.070	2.070	2.070
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten - Verpflegungsbeiträge	11.360	16.500	16.830	16.830	16.830	16.830
	441920 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Nutzungsentgelt für Stromeinspeisung	1.533	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.862	13.300	15.701	15.700	15.700	15.700
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	350	350	350	350	350
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	201	800	800	800	800	800
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	133	50	51	50	50	50
	442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	17.528	12.100	14.500	14.500	14.500	14.500
E7	Sonstige laufende Erträge	29.727	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	462510 Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung	25.034	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	462520 Konzessionsabgaben Gasversorgung	3.297	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.396	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.748.959	1.717.746	1.634.166	1.631.483	1.631.246	1.631.151
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	685.294	738.496	789.075	788.431	788.431	788.431
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	12.372	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	501200 Beigeordnete	2.681	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	485.251	497.402	547.944	547.944	547.944	547.944
	502211 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte (u.a. Auszubildende, Praktikanten)	0	50.550	29.965	29.734	29.734	29.734
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	38.161	2.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	502990 Sonstige - u.a. Beschäftigte im Rahmen eines freiwilligen sozialen Jahres	5.836	9.750	9.945	9.945	9.945	9.945
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	36.601	41.802	43.813	43.832	43.832	43.832
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	99.436	114.084	119.992	119.913	119.913	119.913

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	36	45	45	45	45	45
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	- 59	0	0	0	0	0
	505110 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Beamte	54	50	50	50	50	50
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	59	33	33	33	33	33
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)	309	300	353	0	0	0
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.437	1.830	1.785	1.785	1.785	1.785
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige (z.B. Ehrensoldempfänger)	3.120	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.670	306.515	343.515	269.600	272.600	272.600
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	11.029	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	7.533	9.560	8.760	8.760	8.760	8.760
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	6.564	6.790	6.790	6.790	6.790	6.790
	522300 Aufwendungen für Abfall	3.766	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke	1.310	13.000	11.500	11.500	11.500	11.500
	523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	29.286	58.100	103.900	41.900	41.900	41.900
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	51.443	49.755	47.755	47.760	47.760	47.760
	523231 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	38.304	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.235	5.000	13.500	3.500	3.500	3.500
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	0	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.893	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	3.167	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	697	400	450	450	450	450
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.368	8.400	6.800	6.400	6.400	6.400
	523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	524200 Essenskosten	13.413	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	524800 Sonstige bezogene Leistungen - Honorare	0	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	524820 Sonstige bezogene Leistungen - Einsatz Waldarbeiter	14.185	20.000	20.000	20.000	21.000	21.000
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.914	5.900	5.950	5.950	5.950	5.950
	524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Verein "Wir für Freisbach"	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524902 Aufwendungen CORONA-Krise	6.867	2.000	2.000	0	0	0
	524920 Aufwendungen für Sachleistungen - Verwendung Zuschuss Land	11.593	0	0	0	0	0
	524922 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Ausgaben im Bereich Jagd	75	100	100	100	100	100
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	0	0	0	0	0	0
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.182	4.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.959	1.710	1.710	1.710	1.710	1.710
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	14.935	10.000	6.800	6.800	7.500	7.500
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.954	16.500	7.700	7.700	8.500	8.500
	529204 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - LEADER	0	0	0	480	480	480
	529210 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Grabanfertigung	0	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	0	145.204	141.872	138.335	137.847	136.950
	539900 Sonstige Abschreibungen	0	145.204	141.872	138.335	137.847	136.950
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	865.000	881.851	927.199	927.198	927.198	927.198
	541450 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	31	30	31	30	30	30
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	0	0	0	0	0	0
	543100 Gewerbesteuerumlage	26.310	16.000	30.424	30.424	30.424	30.424
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	478.497	495.000	511.639	511.639	511.639	511.639
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	360.162	370.821	385.105	385.105	385.105	385.105
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	40.629	39.066	138.250	55.755	40.755	40.655
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.311	1.150	3.550	1.050	1.050	1.050
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld	58	280	280	280	280	280
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0	200	200	200	200	200
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	431	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
	562100 Mieten und Pachten	5.488	500	700	700	700	700
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	0	0	100	100	100	100
	562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	0	100	100	100	100	100
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0	5.000	100.000	20.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	562551 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Ingenieurleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.638	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
	562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung	4.128	4.500	4.610	4.610	4.610	4.610
	563100 Büromaterial	1.288	1.100	1.150	1.150	1.150	1.150
	563220 Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften	1.295	850	950	950	950	850
	563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	0	50	50	50	50	50
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.188	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	432	60	60	60	60	60
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	692	800	800	800	800	800
	564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	13.998	13.970	15.145	15.145	15.145	15.145
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.575	1.580	1.680	1.680	1.680	1.680
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	4.769	0	0	0	0	0
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	1.100	0	0	0	0	0
	568110 Grundsteuer A	224	235	235	240	240	240
	568120 Grundsteuer B	197	200	200	200	200	200
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	38	400	50	50	50	50
	569200 Verfügungsmittel	275	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569300 Repräsentationen	505	501	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.837.594	2.111.132	2.339.911	2.179.319	2.166.831	2.165.834
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 88.635	- 393.386	- 705.745	- 547.836	- 535.585	- 534.683
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.352	29.172	26.244	25.845	22.115	20.810
	574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.887	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	575110 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	9.914	8.501	5.658	5.344	1.699	480
	575120 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.054	2.671	2.586	2.501	2.416	2.330
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.496	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 29.464	- 27.672	- 24.744	- 24.345	- 20.615	- 19.310
E20	Ordentliches Ergebnis	- 118.099	- 421.058	- 730.489	- 572.181	- 556.200	- 553.993

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 118.099	- 421.058	- 730.489	- 572.181	- 556.200	- 553.993
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.734.401	1.613.975	1.535.221	1.535.230	1.535.230	1.535.230
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.798.898	1.965.928	2.198.039	2.040.984	2.028.984	2.028.884
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 94.124	- 379.625	- 687.562	- 530.099	- 514.369	- 512.964
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.997	0	76.500	0	0	0
	681410 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	1.997	0	0	0	0	0
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	76.500	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.827	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	11.461	0	0	0	0	0
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.365	1.500	1.500	1.500	1.500	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.823	1.500	78.000	1.500	1.500	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	123.961	104.000	460.000	5.000	5.000	5.000
	785230 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.253	97.000	418.000	3.000	3.000	3.000
	785300 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.009	0	0	0	0	0
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	0	30.000	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens (>1.000 €)	1.699	7.000	12.000	2.000	2.000	2.000
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	90	90	0	0	0	0
	789100 Anzahlungen auf Bestellungen	90	90	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.051	104.090	460.000	5.000	5.000	5.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 108.228	- 102.590	- 382.000	- 3.500	- 3.500	- 5.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 202.351	- 482.215	- 1.069.562	- 533.599	- 517.869	- 517.964
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	458.400	102.590	382.000	3.500	3.500	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2022

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	458.400	102.590	382.000	3.500	3.500	5.000
F36	Tilgung von Investitionskrediten	21.097	24.359	33.482	33.881	27.795	25.248
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	6.451	6.601	6.755	6.912	1.753	0
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	14.647	17.758	26.727	26.969	26.042	25.248
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	437.303	78.231	348.518	- 30.381	- 24.295	- 20.248
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 2.249	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 232.408	403.984	721.044	563.980	542.164	538.212
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>202.646</u>	<u>482.215</u>	<u>1.069.562</u>	<u>533.599</u>	<u>517.869</u>	<u>517.964</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 2.249	0	0	0	0	0
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>200.398</u>	<u>482.215</u>	<u>1.069.562</u>	<u>533.599</u>	<u>517.869</u>	<u>517.964</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 115.221	- 403.984	- 721.044	- 563.980	- 542.164	- 538.212



Produktthaushaltsbuch

Ortsgemeinde Freisbach

2022



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungsführung	2022

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	133						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	133						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.352	20.325	20.265	20.265	20.265	20.265	20.265
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	12.372	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
501200 Beigeordnete	2.681	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	36	45	45	45	45	45	45
505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	- 59						
505110 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Beamte	54	50	50	50	50	50	50
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	148	80	20	20	20	20	20
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige (z.B. Ehrensoldempfänger) ** Ehrensold	3.120	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.867	3.500	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software ** Ersatz von Hardware, Wertgrenze < 1.000 €		500	500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524902 Aufwendungen für CORONA-Krise	6.867	2.000	2.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.445	1.911	2.010	2.010	2.010	2.010	2.010
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	295						
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld	58	200	200	200	200	200	200
562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			100	100	100	100	100
563100 Büromaterial	262	100	100	100	100	100	100
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige		50	50	50	50	50	50
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	51						
563600 Öffentlichkeitsarbeit		60	60	60	60	60	60
569200 Verfügungsmittel	275	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569300 Repräsentationen ** Ehrengaben und Medaillen	505	500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.664	25.736	25.775	23.775	23.775	23.775	23.775
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.530	- 25.736	- 25.775	- 23.775	- 23.775	- 23.775	- 23.775
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.530	- 25.736	- 25.775	- 23.775	- 23.775	- 23.775	- 23.775
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 26.530</u>	<u>- 25.736</u>	<u>- 25.775</u>	<u>- 23.775</u>	<u>- 23.775</u>	<u>- 23.775</u>	<u>- 23.775</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1120	Personal	2022

Ergebnishaushalt 1120 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		2.500	15.000	15.000	15.000
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD		2.500	15.000	15.000	15.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.269	3.100	3.500	3.500	3.500
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.056	1.000	1.000	1.000	1.000
	** Fallpreise Entgeltabrechnung ppa					
	564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	2.213	2.100	2.500	2.500	2.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1130	Organisation	2022

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	441200 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	<i>** Miete Fahrschule</i>						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.254	22.651	23.622	23.569	23.569	23.569
	502210 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte</i>	11.826	17.505	18.280	18.280	18.280	18.280
	502220 <i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD</i>	55					
	503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten</i>	907	1.472	1.534	1.534	1.534	1.534
	504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten</i>	2.434	3.612	3.711	3.711	3.711	3.711
	505210 <i>Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer</i>	4	5	5	5	5	5
	506290 <i>Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)</i>			53			
	509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	28	57	39	39	39	39
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
	523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Wertgrenze < 1.000 €</i>		200	200	200	200	200
	523801 <i>Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software</i>		300	300	300	300	300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31	30	31	30	30	30
	541450 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten ** Umlegung der Aufwendungen ehem. Einnehmereien</i>	31	30	31	30	30	30
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.005	5.410	5.310	5.310	5.310	5.310
	561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>		100				
	561310 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld</i>		30	30	30	30	30
	563100 <i>Büromaterial</i>		100	100	100	100	100
	563220 <i>Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften</i>	45	50	50	50	50	50
	564180 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein</i>	4.831	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	130	130	130	130	130	130
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.290	28.591	29.463	29.409	29.409	29.409
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.990	- 25.291	- 26.163	- 26.109	- 26.109	- 26.109
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.990	- 25.291	- 26.163	- 26.109	- 26.109	- 26.109
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.999	2.135	2.135	2.135	2.135
	581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>		1.999	2.135	2.135	2.135	2.135
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.999	- 2.135	- 2.135	- 2.135	- 2.135

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 16.990	- 27.290	- 28.298	- 28.244	- 28.244	- 28.244

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1131	Datenschutz	2022

Ergebnishaushalt 1131 Datenschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2022

Ergebnishaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.990	9.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.480	8.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	441210 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Pacht für landwirtschaftliche Grundstücke	1.510	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.429	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	1.429	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.419	11.849	7.349	7.349	7.349	7.349
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.158	26.050	53.050	21.050	21.050	21.050
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung ** Heizung Rathaus	3.453	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	855	800	800	800	800	800
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	855	900	900	900	900	900
	522300 Aufwendungen für Abfall ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	1.673	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** Allgem. Bauunterhalt; Rathaus, Erneuerung von Türen (17 T €); Anstrich Bäckerei/Jugendtreff (15 T €)	1.578	20.000	47.000	15.000	15.000	15.000
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	744	750	750	750	750	750
E11	Abschreibungen		4.312	4.312	4.312	4.312	4.312
	539900 Sonstige Abschreibungen		4.312	4.312	4.312	4.312	4.312
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.169	2.000	2.510	2.510	2.510	2.510
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kabel, Minol und GEZ	285	300	300	300	300	300
	562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung ** jährliche Kirchturmwartung			110	110	110	110
	564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	1.498	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	568110 Grundsteuer A	189	200	200	200	200	200
	568120 Grundsteuer B ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	197	200	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.328	32.362	59.872	27.872	27.872	27.872
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.908	- 20.513	- 52.523	- 20.523	- 20.523	- 20.523
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.908	- 20.513	- 52.523	- 20.523	- 20.523	- 20.523
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 1142 Liegenschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 4.908	- 20.513	- 52.523	- 20.523	- 20.523	- 20.523

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2022

Ergebnishaushalt 1143 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		98	98	98	98	98
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		98	98	98	98	98
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		98	98	98	98	98
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.934	6.150	6.200	6.200	6.200	6.200
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	685	900	900	900	900	900
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung		100	100	100	100	100
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	387	400	400	400	400	400
522300 Aufwendungen für Abfall	210	200	200	200	200	200
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	347	500	500	500	500	500
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.893	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	3.167	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	209	50	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Wertgrenze < 1.000 €	36	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		5.820	6.731	6.687	6.602	6.602
539900 Sonstige Abschreibungen		5.820	6.731	6.687	6.602	6.602
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	876	1.450	1.400	1.400	1.400	1.400
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		50	50	50	50	50
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200	200	200	200	200
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	146		300	300	300	300
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	692	800	800	800	800	800
568200 Kraftfahrzeugsteuer	38	400	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.810	13.420	14.331	14.287	14.202	14.202
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.810	- 13.322	- 14.233	- 14.189	- 14.104	- 14.104
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.810	- 13.322	- 14.233	- 14.189	- 14.104	- 14.104
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.322	14.233	14.230	14.230	14.230
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.322	14.233	14.230	14.230	14.230
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		13.322	14.233	14.230	14.230	14.230
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.810			41	126	126

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1143 Bauhof:							
10016 Erwerb Fahrzeug Bauhof Pritschenwagen Elektro als Ersatzbeschaffung							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2022	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000					30.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000					- 30.000

20009 Hochbaumaßn. Neubau Bauhof							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2022	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.269						62.269
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 62.269						- 62.269

90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2022	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.479	5.000					18.479
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.479	- 5.000					- 18.479

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1210	Statistik und Wahlen	2022

Ergebnishaushalt 1210 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350	350	350	350	350
442420 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>		350	350	350	350	350
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		350	350	350	350	350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		80	130	130	130	130
563100 <i>Büromaterial</i>			50	50	50	50
564180 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein</i>		80	80	80	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		380	430	430	430	430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 30	- 80	- 80	- 80	- 80
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 30	- 80	- 80	- 80	- 80
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 30</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>	<u>- 80</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe)	2022

Ergebnishaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	524900	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	524901	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E14	670	240	240	240	240	240
	563600	432				
	564180	238	240	240	240	240
E15	670	13.240	13.240	13.240	13.240	13.240
E16	- 670	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	- 670	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	- 670	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240	- 13.240
	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätten	2022

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	463.622	388.159	388.233	387.870	387.870	387.869	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.605	5.000	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	445.085	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gem. u. Gemeindeverb. - Kita!Plus	11.432						
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen ** Spende	1.500	500	510	510	510	510	510
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.659	7.623	7.260	7.260	7.259	7.259
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.360	16.500	16.830	16.830	16.830	16.830	16.830
441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten - Verpflegungsbeiträge	11.360	16.500	16.830	16.830	16.830	16.830	16.830
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63	750	751	750	750	750	750
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	63	700	700	700	700	700	700
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen		50	51	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	475.045	405.409	405.814	405.450	405.450	405.449	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	575.418	600.352	632.863	632.537	632.537	632.537	632.537
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	414.293	408.282	454.330	454.330	454.330	454.330	454.330
502211 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte (u.a. Auszubildende, Praktikanten)		50.550	29.965	29.734	29.734	29.734	29.734
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	37.831						
502990 Sonstige - u.a. Beschäftigte im Rahmen eines freiwilligen sozialen Jahres	5.836	9.750	9.945	9.945	9.945	9.945	9.945
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	31.160	34.528	36.182	36.201	36.201	36.201	36.201
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	84.834	95.531	100.872	100.793	100.793	100.793	100.793
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	32	3	3	3	3	3	3
506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)	309	300	35				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.124	1.408	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.975	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	1.844	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	2.223	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	882	900	900	900	900	900	900
522300 Aufwendungen für Abfall	827	700	700	700	700	700	700

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** allg. Unterhalt	5.529	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523231 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	34.467	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	443	300	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Wertgrenze < 1.000 €	2.074	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software		300	300	300	300	300
524200 Essenskosten	13.413	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
524800 Sonstige bezogene Leistungen - Honorare ** evtl. Sprachförderung		500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.824	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524920 Aufwendungen für Sachleistungen - Verwendung Zuschuss Land	11.593					
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung an Kreis für Fachberatung	1.857	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E11 Abschreibungen		14.806	15.975	15.558	15.481	14.602
539900 Sonstige Abschreibungen		14.806	15.975	15.558	15.481	14.602
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.684	8.320	11.270	8.770	8.770	8.770
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Nach der neuen FK-Vereinbarung müssen sich Kita-Leitungen im Jahr 2022 weiter qualifizieren.	1.016	1.000	3.500	1.000	1.000	1.000
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld		50	50	50	50	50
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Kosten für med. Untersuchungen	284	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562100 Mieten und Pachten ** Kopierer	342	250	450	450	450	450
562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware		100	100	100	100	100
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** GEZ, Gema	226	220	220	220	220	220
563100 Büromaterial	1.027	900	900	900	900	900
563220 Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften	1.251	800	800	800	800	800
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.137	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	2.969	3.000	3.250	3.250	3.250	3.250
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	432					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	661.077	685.078	721.708	718.465	718.388	717.509
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 186.032	- 279.669	- 315.894	- 313.015	- 312.938	- 312.060
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 186.032	- 279.669	- 315.894	- 313.015	- 312.938	- 312.060
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423	1.423
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423	1.423
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.332	- 1.423	- 1.423	- 1.423	- 1.423

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 186.032	- 281.001	- 317.317	- 314.438	- 314.361	- 313.483

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3652 Kindertagesstätten:

20006 Hochbaumaßnahme 2. Erweiterung Kita

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000	300.000					435.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 135.000	- 300.000					- 435.000

20008 Hochbau - Brandschutz Kita

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.100						58.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.100						- 58.100

90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.119						2.119
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.805	7.000	2.000	2.000	2.000		38.805
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.686	- 7.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		- 36.686

Maßnahmen 3652 Kindertagesstätten:

96000 Hard- u. Software

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.971						2.971
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.971						- 2.971

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff	2022

Ergebnishaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		147	147	147	147	147
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		147	147	147	147	147
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		147	147	147	147	147
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45	1.650	1.050	650	650	650
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage		1.500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	45	50	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	500	100	100	100
E11 Abschreibungen		2.032	2.032	2.032	2.032	2.032
539900 Sonstige Abschreibungen		2.032	2.032	2.032	2.032	2.032
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	227	230	240	240	240	240
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	70	70	70	70	70	70
** GEZ						
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	157	160	170	170	170	170
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	273	3.912	3.322	2.922	2.922	2.922
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 273	- 3.765	- 3.175	- 2.775	- 2.775	- 2.775
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 273	- 3.765	- 3.175	- 2.775	- 2.775	- 2.775
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 273	- 3.765	- 3.175	- 2.775	- 2.775	- 2.775

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3662	Spielplätze	2022

Ergebnishaushalt 3662 Spielplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.085	5.240	5.542	5.524	5.524	5.524
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	3.942	4.049	4.290	4.290	4.290	4.290
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	18					
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	302	316	335	335	335	335
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	811	854	884	884	884	884
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			18			
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	9	19	13	13	13	13
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173	2.190	2.690	2.690	2.690	2.690
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser		90	90	90	90	90
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke ** Sandreinigung		2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	173	100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen		2.494	2.384	2.364	2.364	2.364
	539900 Sonstige Abschreibungen		2.494	2.384	2.364	2.364	2.364
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.257	9.924	10.616	10.578	10.578	10.578
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.257	- 8.437	- 9.129	- 9.091	- 9.091	- 9.091
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.257	- 8.437	- 9.129	- 9.091	- 9.091	- 9.091
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 666	- 712	- 712	- 712	- 712
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.257	- 9.103	- 9.841	- 9.803	- 9.803	- 9.803

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Sportplätze	2022

Ergebnishaushalt 4241 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		98	98	98	98	98
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		98	98	98	98	98
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		98	98	98	98	98
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330					
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	330					
E11 Abschreibungen		633	633	633	633	633
539900 Sonstige Abschreibungen		633	633	633	633	633
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	330	633	633	633	633	633
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 330	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 330	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 330</u>	<u>- 535</u>	<u>- 535</u>	<u>- 535</u>	<u>- 535</u>	<u>- 535</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4243	Sporthallen (inkl. Gaststätten)	2022

Ergebnishaushalt 4243 Sporthallen (inkl. Gaststätten):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.286	5.286	5.286	5.286	5.286
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.286	5.286	5.286	5.286	5.286
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.633	13.800	10.200	10.200	10.200	10.200
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Kostenstelle Halle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	441201 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Miete für Gaststätte ** Kostenstelle 4244 (Gaststätte)	11.100	11.100	7.500	7.500	7.500	7.500
	441920 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Nutzungsentgelt für Stromeinspeisung	1.533	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.098	11.100	13.500	13.500	13.500	13.500
	442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	16.098	11.100	13.500	13.500	13.500	13.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.731	30.186	28.986	28.986	28.986	28.986
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.424	26.197	27.702	27.614	27.614	27.614
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	19.711	20.247	21.450	21.450	21.450	21.450
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	92					
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.512	1.578	1.673	1.673	1.673	1.673
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	4.056	4.269	4.418	4.418	4.418	4.418
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	7	8	8	8	8	8
	506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			88			
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	46	95	65	65	65	65
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.559	51.300	61.300	41.300	41.300	41.300
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung ** Anteilige Erstattung mit NK	5.048	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung ** Anteilige Erstattung mit NK	1.146	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser ** Anteilige Erstattung mit NK	3.929	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** allg. Unterhalt (20 T €); Erneuerung WC- und Waschtischanlagen EG und KG (20.000 €)	19.341	30.000	40.000	20.000	20.000	20.000
	523231 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	3.837	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	258	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen		17.912	17.912	17.912	17.912	17.912
	539900 Sonstige Abschreibungen		17.912	17.912	17.912	17.912	17.912
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.699	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
	562100 Mieten und Pachten	4.896					

Ergebnishaushalt 4243 Sporthallen (inkl. Gaststätten):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** TÜV-Prüfungen, Brandschutzgutachten Sporthalle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	1.803	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.682	98.209	109.814	89.726	89.726	89.726
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.951	- 68.023	- 80.828	- 60.740	- 60.740	- 60.740
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.951	- 68.023	- 80.828	- 60.740	- 60.740	- 60.740
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.331	3.558	3.558	3.558	3.558
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.331	3.558	3.558	3.558	3.558
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.331	- 3.558	- 3.558	- 3.558	- 3.558
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 36.951	- 71.354	- 84.386	- 64.298	- 64.298	- 64.298

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 4243 Sporthallen (inkl. Gaststätten):

30004 Nachträgliche AHK

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2022

Ergebnishaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.531				
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.531				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750	500	500	500	500
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Negativzeugnis	750	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	750	4.031	500	500	500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				480	480
	529204 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - LEADER ** projektunabhängigen kommunalen Mittel				480	480
E11	Abschreibungen		3.923			
	539900 Sonstige Abschreibungen		3.923			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		7.000	102.000	22.000	7.000
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** BBP "Alter Ortskern"; Neubaugebiet/KiTa		5.000	100.000	20.000	5.000
	562551 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Ingenieurleistungen ** Erstellung von Ausgleichsflächen und Ökokonto		2.000	2.000	2.000	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.923	102.000	22.480	7.480
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	750	- 6.892	- 101.500	- 21.980	- 6.980
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	750	- 6.892	- 101.500	- 21.980	- 6.980
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	750	- 6.892	- 101.500	- 21.980	- 6.980

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen, Plätze	2022

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48.566	48.566	48.566	48.566	48.566
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	48.566	48.566	48.566	48.566	48.566
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	247	800	800	800	800
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Plakatanschlag	247	800	800	800	800
E7	Sonstige laufende Erträge	28.331	32.000	32.000	32.000	32.000
	462510 Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung	25.034	29.000	29.000	29.000	29.000
	462520 Konzessionsabgaben Gasversorgung	3.297	3.000	3.000	3.000	3.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.578	81.366	81.366	81.366	81.366
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.169	10.479	11.080	11.045	11.045
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	7.884	8.099	8.580	8.580	8.580
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	37				
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	604	631	669	669	669
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.623	1.708	1.767	1.767	1.767
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	3	3	3	3	3
	506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			35		
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	19	38	26	26	26
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.252	61.000	64.000	59.000	59.000
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW) ** Oberflächenentwässerung, 1,23 €/m²	50.694	49.000	47.000	47.000	47.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** u.a. Gehwegausbau Waldstraße (5.000 €) + sonst. Unterhalt	2.558	2.000	7.000	2.000	2.000
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken ** wiederkehrende Brückenprüfung, Planung und Reparatur		10.000	10.000	10.000	10.000
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** neu: -523210					
E11	Abschreibungen		55.940	55.898	55.148	55.002
	539900 Sonstige Abschreibungen		55.940	55.898	55.148	55.002
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.421	127.419	130.978	125.193	125.046
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.843	- 46.053	- 49.612	- 43.827	- 43.680
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 34.843	- 46.053	- 49.612	- 43.827	- 43.680
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Plätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423	1.423
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.332	- 1.423	- 1.423	- 1.423	- 1.423
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.843	- 47.385	- 51.035	- 45.250	- 45.104	- 45.103

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Plätze:

10007 Tiefbaumaßnahmen Jahnstraße

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	288.000						288.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	595.895						595.895
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 307.895						- 307.895

10040 Tiefbaumaßnahme barrierefreie Bushaltestelle

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		76.500					76.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	105.000					135.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 28.500					- 58.500

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5413	Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst	2022

Ergebnishaushalt 5413 Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.085	5.240	5.542	5.524	5.524	5.524
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	3.942	4.049	4.290	4.290	4.290	4.290
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	18					
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	302	316	335	335	335	335
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	811	854	884	884	884	884
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			18			
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	9	19	13	13	13	13
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.085	5.240	5.542	5.524	5.524	5.524
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.085	- 5.240	- 5.542	- 5.524	- 5.524	- 5.524
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.085	- 5.240	- 5.542	- 5.524	- 5.524	- 5.524
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 666	- 712	- 712	- 712	- 712
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.085	- 5.906	- 6.254	- 6.236	- 6.236	- 6.236

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5416	Beleuchtung	2022

Ergebnishaushalt 5416 Beleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.839	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	2.839	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges ** Reparatur		500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		5.877	5.877	5.877	5.877	5.877
539900 Sonstige Abschreibungen		5.877	5.877	5.877	5.877	5.877
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.128	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung ** Wartung	4.128	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.967	14.677	14.877	14.877	14.877	14.877
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.967	- 12.282	- 12.482	- 12.482	- 12.482	- 12.482
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.967	- 12.282	- 12.482	- 12.482	- 12.482	- 12.482
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 6.967</u>	<u>- 12.282</u>	<u>- 12.482</u>	<u>- 12.482</u>	<u>- 12.482</u>	<u>- 12.482</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5416 Beleuchtung:							
11000 Straßenbeleuchtungsanlagen Erweiterung/Neubau							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.910						12.910
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.659	3.000	3.000	3.000	3.000		90.659
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.748	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000		- 77.748

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen	2022

Ergebnishaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.254	15.719	16.622	16.569	16.569	16.569
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	11.826	12.148	12.870	12.870	12.870	12.870
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	55					
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	907	947	1.004	1.004	1.004	1.004
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	2.434	2.562	2.651	2.651	2.651	2.651
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	4	5	5	5	5	5
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			53			
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	28	57	39	39	39	39
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724	6.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	336	300	300	300	300	300
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	98	100	100	100	100	100
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke	179	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	** Baumpflanzungen + Baumpflege						
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	48					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	63	100	100	100	100	100
	** Aktion saubere Landschaft						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.978	22.219	21.122	21.069	21.069	21.069
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.978	- 22.219	- 21.122	- 21.069	- 21.069	- 21.069
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.978	- 22.219	- 21.122	- 21.069	- 21.069	- 21.069
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.998	2.135	2.135	2.135	2.135
	581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.998	2.135	2.135	2.135	2.135
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.998	- 2.135	- 2.135	- 2.135	- 2.135
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.978	- 24.217	- 23.257	- 23.204	- 23.204	- 23.204

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Gewässerunterhaltung	2022

Ergebnishaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.131	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke</i>	1.131	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.131	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.131	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.131	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.131</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 8.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2022

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		411	411	411	411	396
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		411	411	411	411	396
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.702	3.163	3.242	3.222	3.165	3.086
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen - Gebühren	602	500	500	500	500	500
432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Benutzungsentgelte	520	300	300	300	300	300
432243 Entgelte - für das Bestattungswesen - Ausbau und Unterhaltung der Wege	580	600	600	600	600	600
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		1.763	1.842	1.822	1.765	1.686
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138	100	100	100	100	100
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Pauschbetrag Kriegsgräber	138	100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.840	3.674	3.753	3.733	3.676	3.582
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.169	24.553	25.295	25.260	25.260	25.260
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	7.884	18.974	19.564	19.564	19.564	19.564
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	37					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	604	1.698	1.746	1.746	1.746	1.746
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.623	3.840	3.921	3.921	3.921	3.921
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	3	3	3	3	3	3
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			35			
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	19	38	26	26	26	26
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.592	6.260	14.060	4.060	4.060	4.060
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	134	160	160	160	160	160
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	414	400	400	400	400	400
522300 Aufwendungen für Abfall	1.056	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege ** Baumpflege Friedhof		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** Übernahme Pflegearbeiten durch Firmen (5 T €); Planung Instandsetzung Leichenhalle (5 T €)	1.988	1.000	10.800	800	800	800
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		2.100	100	100	100	100
529210 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Grabanfertigung		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		477	477	477	477	461
539900 Sonstige Abschreibungen		477	477	477	477	461
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	248	270	285	285	285	285

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld						
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	173	170	185	185	185	185
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	75	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.009	31.560	40.117	30.082	30.082	30.066
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.169	- 27.886	- 36.364	- 26.349	- 26.406	- 26.484
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.169	- 27.886	- 36.364	- 26.349	- 26.406	- 26.484
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423	1.423
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.332	1.423	1.423	1.423	1.423
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.332	- 1.423	- 1.423	- 1.423	- 1.423
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.169	- 29.218	- 37.787	- 27.772	- 27.829	- 27.907

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

10020 Tiefbaumaßnahme - Rasengräber

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000					20.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000					- 20.000

90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.790						12.790
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.790						- 12.790

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2022

Ergebnishaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.415					
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.415					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.251	23.210	19.215	19.220	19.220	19.220
	441111 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Holzverkauf		11.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	441112 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Selbstwerber	9.042	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	209	210	215	220	220	220
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.666	23.210	19.215	19.220	19.220	19.220
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.270	51.015	38.515	38.520	41.520	41.520
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	4	5	5	10	10	10
	524820 Sonstige bezogene Leistungen - Einsatz Waldarbeiter	14.185	20.000	20.000	20.000	21.000	21.000
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Beförderung	4.182	4.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag für Jagdbezirk; Miete Lagerschuppen entfällt	10	10	10	10	10	10
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Einzelschutz und Pflanzen	14.935	10.000	6.800	6.800	7.500	7.500
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	15.954	16.500	7.700	7.700	8.500	8.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.540	1.755	1.855	1.860	1.860	1.860
	562100 Mieten und Pachten ** Miete für Schutzwagen	250	250	250	250	250	250
	564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	116	120	120	120	120	120
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.370	1.350	1.450	1.450	1.450	1.450
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	4.769					
	568110 Grundsteuer A	35	35	35	40	40	40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.810	52.770	40.370	40.380	43.380	43.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 44.144	- 29.560	- 21.155	- 21.160	- 24.160	- 24.160
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 44.144	- 29.560	- 21.155	- 21.160	- 24.160	- 24.160
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 44.144	- 29.560	- 21.155	- 21.160	- 24.160	- 24.160

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2022

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		30.981	29.643	27.334	27.154	27.154
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		30.981	29.643	27.334	27.154	27.154
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.042	13.500	12.700	12.700	12.700	12.700
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen ** 36 €/ha	13.042	13.500	12.700	12.700	12.700	12.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.836	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	1.836	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.878	46.331	44.193	41.884	41.704	41.704
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.084	5.240	5.542	5.524	5.524	5.524
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	3.942	4.049	4.290	4.290	4.290	4.290
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	18					
503200 Beiträge zur Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	303	316	335	335	335	335
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	811	854	884	884	884	884
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)			18			
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	9	19	13	13	13	13
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.796	3.200	6.700	1.700	1.700	1.700
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Allgem. Unterhalt (1,5 T €); Entwässerung Weg im Sand (5 T €)	1.629	3.000	6.500	1.500	1.500	1.500
524922 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Ausgaben im Bereich Jagd ** Kosten Jagd	75	100	100	100	100	100
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag für Jagdbezirk	92	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		30.978	29.641	27.335	27.155	27.154
539900 Sonstige Abschreibungen		30.978	29.641	27.335	27.155	27.154
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.880	39.418	41.883	34.559	34.379	34.378
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.997	6.913	2.310	7.325	7.325	7.326
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.997	6.913	2.310	7.325	7.325	7.326
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		666	712	712	712	712
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 666	- 712	- 712	- 712	- 712
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.997	6.247	1.598	6.614	6.614	6.615

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
--------------------	---	---------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2022

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.607	1.008.200	1.019.500	1.019.500	1.019.500	1.019.500
	401100 Grundsteuer A	12.691	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
	401200 Grundsteuer B	97.833	98.000	99.200	99.200	99.200	99.200
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	338.646	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	603.602	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	39.793	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	403300 Hundesteuer	5.185	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	62.857	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.615	95.615	15.615	15.620	15.620	15.620
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A ** Berechnung gem. Finanzkraft		80.000				
	413200 Zuweisungen vom Land - KEF RP ** KEF - Anteil vom Land	15.615	15.615	15.615	15.620	15.620	15.620
	413201 Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (z.B. GewSt-Kompensationszahlung)						
E7	Sonstige laufende Erträge	1.396					
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.396					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.177.618	1.103.815	1.035.115	1.035.120	1.035.120	1.035.120
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	864.969	881.821	927.168	927.168	927.168	927.168
	543100 Gewerbesteuerumlage ** 35 % - Reduzierung Landesvervielfältiger ab 2020	26.310	16.000	30.424	30.424	30.424	30.424
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 46,50 %	478.497	495.000	511.639	511.639	511.639	511.639
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 35 % VG Umlage	360.162	370.821	385.105	385.105	385.105	385.105
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	668					
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	668					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	865.637	881.821	927.168	927.168	927.168	927.168
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	311.980	221.994	107.947	107.952	107.952	107.952
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	311.980	221.994	107.947	107.952	107.952	107.952
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	311.980	221.994	107.947	107.952	107.952	107.952

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2022

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.888	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.352	29.172	26.244	25.845	22.115	20.810
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.887	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
575110 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	9.914	8.501	5.658	5.344	1.699	480
575120 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.054	2.671	2.586	2.501	2.416	2.330
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.496	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 29.464	- 27.672	- 24.744	- 24.345	- 20.615	- 19.310
E20 Ordentliches Ergebnis	- 29.464	- 27.672	- 24.744	- 24.345	- 20.615	- 19.310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 29.464</u>	<u>- 27.672</u>	<u>- 24.744</u>	<u>- 24.345</u>	<u>- 20.615</u>	<u>- 19.310</u>

Stellenplan

Hauptplan 2022

6 Freisbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe/ Stufe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2022	Haushaltsvorjahr 2021		
					Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Sonstige Verwaltung						
Tariflich Beschäftigte						
Berufspraktikant(in)	Praktikantene		1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte(r) Bauhof	Entgeltgruppe 6 (6)		1,000	0,000	0,000	
Beschäftigte(r) im freiwilligen sozialen Jahr	Entgelt im freiwilligen sozialen Jahr		1,000	1,000	1,000	Kein Beschäftigungsverhältnis; lediglich Kostenerstattung des Personalaufwandes an den IB !
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (2)		1,000	1,000	1,000	
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (3)		3,608	2,750	2,750	
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (4)		1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in in Teilzeitausbildung	Entgeltgruppe S 2		0,000	0,500	0,500	
Erzieher/in in Teilzeitausbildung	Entgeltgruppe S 3 (2)		0,500	0,500	0,500	
Erziehungshelfer/in	Entgeltgruppe S 4 (5)		1,000	1,000	1,000	
Gemeinde- beschäftigte(r)	Entgeltgruppe 6 (4)		0,000	1,000	1,000	Bezahlung nach EGr. 5 TVöD
Gemeinde- beschäftigte(r)	Entgeltgruppe 6 (6)		1,000	1,000	1,000	
Hauswirtschaftler(in)	Entgeltgruppe 2 (5)		0,500	0,500	0,500	
Leiter(in) Kindertagesstätte	Entgeltgruppe S 13 (3)		1,000	1,000	1,000	
Raumpfleger(in)	Entgeltgruppe 2		0,500	0,500	0,500	Stelle zurzeit nicht besetzt. Reinigung wird von Firma ausgeführt
Raumpfleger(in)	Entgeltgruppe 2		0,316	0,316	0,316	Zur Zeit nicht besetzt. Reinigungsarbeiten werden von externer Fa. durchgeführt
Reinigungskraft	Entgeltgruppe 2		0,500	0,500	0,500	
stellvertretende(r) Leiter(in) Kindertagesstätte	Entgeltgruppe S 9 (5)		0,878	0,920	0,920	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			14,802	14,486	14,486	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			14,802	14,486	14,486	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			14,802	14,486	14,486	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			14,802	14,486	14,486	

Bilanz Ortsgemeinden 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	6.733.627	6.653.329	- 80.298	1.	Eigenkapital	2.060.707	1.928.464	- 132.243
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	63.959	49.148	- 14.811	1.1.	Kapitalrücklage	2.351.808	2.060.707	- 291.101
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	19.616	11.769	- 7.847	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 291.101	- 132.243	158.858
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	44.343	37.379	- 6.964	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	2.568.428	2.458.310	- 110.117
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	6.661.039	6.595.553	- 65.486	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.536.953	2.426.921	- 110.032
1.2.1.	Wald, Forsten	590.708	540.045	- 50.663	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	924.472	896.618	- 27.853
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.715	188.699	- 16	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.319.371	1.237.193	- 82.178
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.529.646	2.550.206	20.561	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	293.110	293.110	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.619.090	2.529.539	- 89.551	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	31.475	31.389	- 86
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	40.157	45.799	5.641	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.804	49.489	- 8.316	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	78.502	71.977	- 6.525
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	634.919	691.777	56.857	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	67.202	57.677	- 9.525
1.3.	Finanzanlagen	8.629	8.629		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz Ortsgemeinden 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	11.300	14.300	3.000
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	2.092.360	2.300.110	207.751
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.629	8.629		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	355.018	344.725	- 10.293
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	355.018	344.725	- 10.293
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	66.191	105.843	39.651	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	90	90	
2.1.	Vorräte		11.146	11.146	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.623	122.757	60.134
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.268	- 3.649	- 8.917
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		11.146	11.146	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	5.650	338	- 5.311
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	66.191	94.697	28.505	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.653.882	1.827.801	173.918
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	46.178	35.322	- 10.857	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	9.829	8.049	- 1.780

Betragsangaben in EUR

2 / 3

Bilanz Ortsgemeinden 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.839	1.772	- 5.067	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	311	310
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.174	57.603	44.429					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	178		- 178					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	178		- 178					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	6.799.996	6.759.172	- 40.824		Summe Passiv	6.799.996	6.759.172	- 40.824

Übersicht über die Entwicklung des Jahresergebnisse			
lfd. Nr.		Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	-19.696
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-291.101
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-132.243
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-118.099
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2021	-421.058
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-730.489
7	Zwischensumme		-1.712.686
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-572.181
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-556.200
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-553.993
11	Summe		-3.395.060

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des vierten Haushaltsvorjahres	2018	2.060.707
2	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2019	1.928.464
3	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2020	1.810.365
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2021	1.389.307
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2022	658.818
6	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2023	86.637
7	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2024	-469.563
8	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2025	-1.023.556

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2022

6 Freisbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-folgejahres	des zweiten Haushalts-folgejahres	des dritten Haushalts-folgejahres
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 94.123,00	- 379.624,00	- 687.562,00	- 530.099,00	- 514.369,00	- 512.964,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	21.097,00	24.359,00	33.482,00	33.881,00	27.795,00	25.248,00
3	Zwischensumme	- 115.220,00	- 403.984,00	- 721.044,00	- 563.980,00	- 542.164,00	- 538.212,00
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 115.220,00	- 403.984,00	- 721.044,00	- 563.980,00	- 542.164,00	- 538.212,00

Endfällige Kredite
Jahr 2022:
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2022:
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025: