



Ortsgemeinde Gerhardsbrunn

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2024/2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	5
2	Haushaltsvermerke	8
3	Vorbericht	9
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	24
5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	30
6	Stellenplan	37
7	Anlagen	39
7.1	Investitionsübersicht	40
7.2	Finanzspitze	41
7.3	Übersicht Teilhaushalte	42
7.4	Bilanz	44
8	Produkthaushaltsbuch	47

Inhaltsverzeichnis

Produkthaushaltsbuch 2024 / 2025

nach Produktnummern

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	48
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen	50
1146	Zentrales Versicherungsmanagement	52
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	54
3652	Kindergärten (Kostenbeteiligung)	56
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	58
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	60
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	62
5310	Elektrizitätsversorgung	64
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	66
5410	Gemeindestraßen	68
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	70
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	72
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	74
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	76
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	78

alphabetisch

Produkt-Nr.	Produktbezeichnung	Seite
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	58
5310	Elektrizitätsversorgung	64
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	72
5530	Friedhofs-u. Bestattungswesen	70
5410	Gemeindestraßen	68
3652	Kindergärten (Kostenbeteiligung)	56
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen	74
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	60
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	62
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	76
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	76
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	66
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	48
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	54
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen	50
1146	Zentrales Versicherungsmanagement	52

HAUSHALTSSATZUNG
der Ortsgemeinde Gerhardsbrunn für das Haushaltsjahr
2024 / 2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	2025
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge	289.169,00 €	284.481,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	288.894,00 €	274.965,00 €
das Jahresergebnis	275,00 €	9.516,00 €
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.931,00 €	14.186,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.000,00 €	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.000,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-415.000,00 €	0,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	410.069,00 €	-14.186,00 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
Zinslose Kredite auf	0,00 €	0,00 €
Verzinste Kredite auf	415.000,00 €	0,00 €
benötigte Kreditgenehmigung für Vorjahre (aus 2022 nicht mehr gültig)	133.974,00 €	0,00 €
Zusammen auf	548.974,00 €	0,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	2024	2025
	0,00 €	0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

* Erläuterungen hierzu sind aus dem Vorbericht zu entnehmen

	2024	2025
	1.361.300,00 € *	1.361.300,00 € *

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A	300 v.H.
Grundsteuer B	365 v.H.
Gewerbsteuer	365 v.H.

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum

31.12.2021	668.640,00 €
31.12.2022	702.933,00 €
31.12.2023	704.894,00 €
31.12.2024	705.169,00 €
31.12.2025	714.685,00 €

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen und Wertgrenzen nach §§ 98 und 100 GemO

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 500,00 EURO überschritten sind.

Ein erheblicher Fehlbetrag bzw. eine wesentliche Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Fehlbetrages i.S.d. §§ 98 Abs. 2 Nr. 1 und 2 / 100 Abs. 1 S. 1 GemO und § 98 Abs. 2 Nr. 3 liegt vor, wenn im

		2024	2025
Ergebnishaushalt (§ 2 Abs. 1 Ziff. E15 und E18 GemHVO) die Gesamtaufwendungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich Zins- und Finanztätigkeit (Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 1/ 100 Abs. 1 S. 1 und § 98 Abs. 2 Nr. 3) um	5%	14.444,70 €	13.748,25 €
oder			
im Finanzhaushalt (§ 2 Abs. 1 Ziff. F15 und F18 GemHVO) die Gesamtauszahlungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich Zins- und Finanztätigkeit (Wertgrenze für §§ 98 Abs. 2 Nr. 2 / 100 Abs. 1 S. 1) um.....	5%	13.087,65 €	12.391,15 €
oder			
im Finanzhaushalt (§ 3 Abs. 1 Ziff. 42 und 46 GemHVO) die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einschließlich Tilgungszahlungen von Krediten (Wertgrenze für § 100 Abs. 1 i.V.m. Abs. 2 für Investitionsauszahlungen) um.....	5%	35.550,00 €	625,00 €

überschritten sind.

§ 8 Altersteilzeit

Die Möglichkeit zur Bewilligung von Alterszeit für Beschäftigte besteht im Rahmen der tarifvertraglichen Regelungen.

§ 9 Leistungszahlungen

Die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 VKA des TVöD an Beschäftigte erfolgt in Höhe der tariflichen Verpflichtung.

Gerhardsbrunn, den

Ortsbürgermeister
Jürgen Bohl

2. Haushaltsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Teilfinanzhaushaltes 1 (Produktbereich 1-5) für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit durch Zweckbindungsvermerk, § 15 Abs. 1 S.3 GemHVO). Dies gilt für die Ein- und Auszahlungen entsprechend (§ 15 Abs. 4 GemHVO).

Der Deckungsvermerk gilt für folgende Buchungsstellen:

Lfd. Nr.	Gebende Buchungsstelle		Empfangende Buchungsstelle	
1	5530 - 432200 und 432240	Entgelte für das Bestattungswesen und Grabnutzungsentgelte	5530 - 523100	Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen
<u>PRODUKTÜBERGREIFEND</u>				
2	Kto: 462700	Versicherungserstattungen	Kto: 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
			Kto: 523300	Unterhaltung Infrastrukturvermögen
			Kto: 523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung



3. Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.



Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
 - 1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt
 - 2.3. Haushaltsausgleich
3. Investitionstätigkeit
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
 - 4.2. Entwicklung der Investitionskredite
5. Stellenplan
6. Statistische Daten



1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. endgültigem Jahresabschluss)	2019	28.943,34 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. endgültigem Jahresabschluss)	2020	6.205,73 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021	27.313,28 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2022	34.015,62 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	1.961,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	275,00 €
7	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	9.516,00 €
8	Zwischensumme		108.229,97 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	2.045,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	7.550,00 €
11	Summe		117.824,97 €

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und – fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindestrück- führungsbetrag gem. Tilgungsplan	= Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (endgültigem Ergebnis)	2019	68.030,95 €	0,00 €	0,00 €	68.030,95 €
2	4. Haushaltsvorjahr (endgültigem Ergebnis)	2020	532,35 €	0,00 €	0,00 €	532,35 €
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	53.901,48 €	0,00 €	0,00 €	53.901,48 €
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2022	43.145,78 €	0,00 €	0,00 €	43.145,78 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	6.516,00 €	0,00 €	0,00 €	6.516,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	4.931,00 €	0,00 €	0,00 €	4.931,00 €
7	Summe 1- 6					177.057,56 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2025	14.186,00 €	12.500,00 €	0,00 €	1.686,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	6.674,00 €	25.000,00 €	0,00 €	-18.326,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	12.006,00 €	25.000,00 €	0,00 €	-12.994,00 €
11	Summe					147.423,56 €



1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (in €)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1	vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2021	27.313,28	668.917,00
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2022	34.015,62	702.932,62
3	+ Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Ansatz)	2023	1.961,00	704.893,62
4	+ Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2024	275,00	705.168,62
5	+ Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Ansatz)	2025	9.516,00	714.684,62
6	+ Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2026	2.045,00	716.729,62
7	+ Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2027	7.550,00	724.279,62

1.4. Sonderrechnung Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Das Produkt 5559 – Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege stellt einen Sonderhaushalt im Rahmen des gesamten kommunalen Haushaltes dar, der in jedem Jahr gesondert abzurechnen und auszugleichen ist. Die Finanzierung der Aufgaben darf nicht durch allgemeine Haushaltsmittel gesichert werden, sondern hat ausschließlich durch zweckbestimmte Beiträge und entsprechende Zuschüsse/Zuwendungen zu erfolgen. Erwirtschaftete Jahresüberschüsse oder –fehlbeträge dürfen nicht im allgemeinen Haushalt belassen werden, sondern sind einer „Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich“ (Sonderposten) zuzuführen bzw. zu belasten.

Der Stand der Sonderrücklage für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2022 stellt sich wie folgt dar:
Im Planungszeitraum ist das Produkt im Ergebnishaushalt ausgeglichen.

SONDERABSCHLUSS Produkt 5559 "Land- und Forstwirtschaftswege" Haushaltsjahr 2022 (vorläufig)

Aufwendungen		Erträge	
Kto Bezeichnung	Betrag	Kto Bezeichnung	Betrag
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.793,02 €	414900 Zuweisung für laufenden Zwecke von sonstigen	3.000,00 €
535800 Abschreibungen	17.323,97 €	415100 Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	14.094,25 €
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	437100 Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	3.229,44 €
Gesamtsumme:	19.116,99 €	Gesamtsumme:	20.323,69 €

Jahresüberschuss 2022	1.206,70 €
-----------------------	------------



Die Sonderrücklage für den Wirtschaftswegebau (Sonderposten für den Gebührenaussgleich) hat sich wie folgt entwickelt:

Stand zum 31.12.2021	909,01 €
+ Jahresüberschuss 2022	1.206,70 €
Stand zum 31.12.2022	2.115,71 €

2. Haushaltsjahr 2024

2.1. Rahmenbedingungen (Auszüge aus dem Haushaltsrundsreiben 2024)

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine im vergangenen Jahr, welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitliche eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 jäh beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Da sich die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als dies im Frühjahr erwartet wurde, reduzieren die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre aufgestellte Prognose des Wirtschaftswachstums für das Jahr 2024 von 1,5% auf 1,3%.

Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

Die Landesregierung weist nachdrücklich auf die Empfehlungen des Rechnungshofs zur Ausschöpfung der Einnahmequellen und zur Reduzierung des Ausgabenniveaus hin.

Dies hat auch die Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 22.02.2022 nochmals deutlich gemacht und auf die erhöhten Nivelierungssätze ab dem Jahr 2023 hingewiesen. Ferner heißt es, dass durch die Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) zukünftig nicht mehr vertretbar sein wird, ohne größtmögliche Kraftanstrengungen einen unausgeglichenen Haushalt vorzulegen.

Entwicklung der Steuereinnahmen

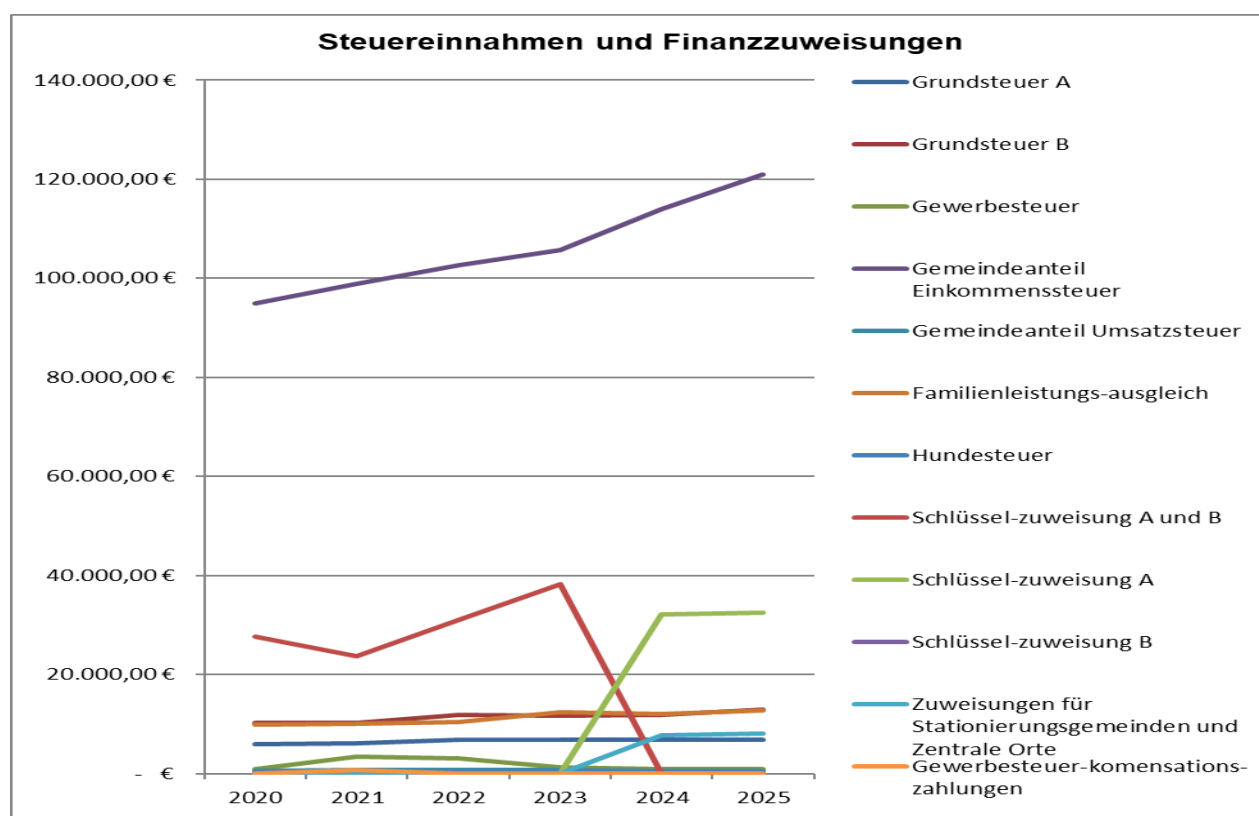
Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 24. Bis 26. Oktober 2023 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2023 bis 2028 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



Örtliche Bezugnahme

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen

	Ergebnis endgültig 2020	Ergebnis vorläufig 2021	Ergebnis vorläufig 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Grundsteuer A	5.921,24 €	6.091,44 €	6.766,07 €	6.750,00 €	6.760,00 €	6.760,00 €
Grundsteuer B	10.179,59 €	10.186,40 €	11.783,77 €	11.700,00 €	11.800,00 €	13.000,00 €
Gewerbsteuer	981,51 €	3.353,54 €	3.107,76 €	1.200,00 €	900,00 €	900,00 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	94.856,89 €	98.801,86 €	102.570,44 €	105.716,00 €	113.950,00 €	121.000,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	588,32 €	779,43 €	713,71 €	706,00 €	600,00 €	619,00 €
Familienleistungs- ausgleich	9.878,10 €	10.013,02 €	10.476,75 €	12.301,00 €	11.950,00 €	12.700,00 €
Hundesteuer	275,50 €	347,00 €	327,00 €	300,00 €	390,00 €	390,00 €
Schlüssel-zuweisung A und B	27.683,00 €	23.667,00 €	30.969,00 €	38.242,00 €	- €	- €
Schlüssel-zuweisung A	- €	- €	- €	- €	32.068,00 €	32.500,00 €
Schlüssel-zuweisung B	- €	- €	- €	- €	12,00 €	15,00 €
Zuweisungen für Stationierungsgemeind en und Zentrale Orte	- €	- €	- €	- €	7.729,00 €	8.000,00 €
Gewerbsteuer- kompensations- zahlungen	- €	725,00 €	- €	- €	- €	- €
Summe	150.364,15 €	153.964,69 €	166.714,50 €	176.915,00 €	186.159,00 €	195.884,00 €





Entwicklung der Umlagen

Bei der Haushaltsplanung 2024 / 2025 wurden folgende Umlagesätze zu Grunde gelegt:

Gewebesteuerumlage:

Der Gesamtvervielfältiger bleibt in 2024 unverändert bei 35 %. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden ebenfalls 35 % angenommen.

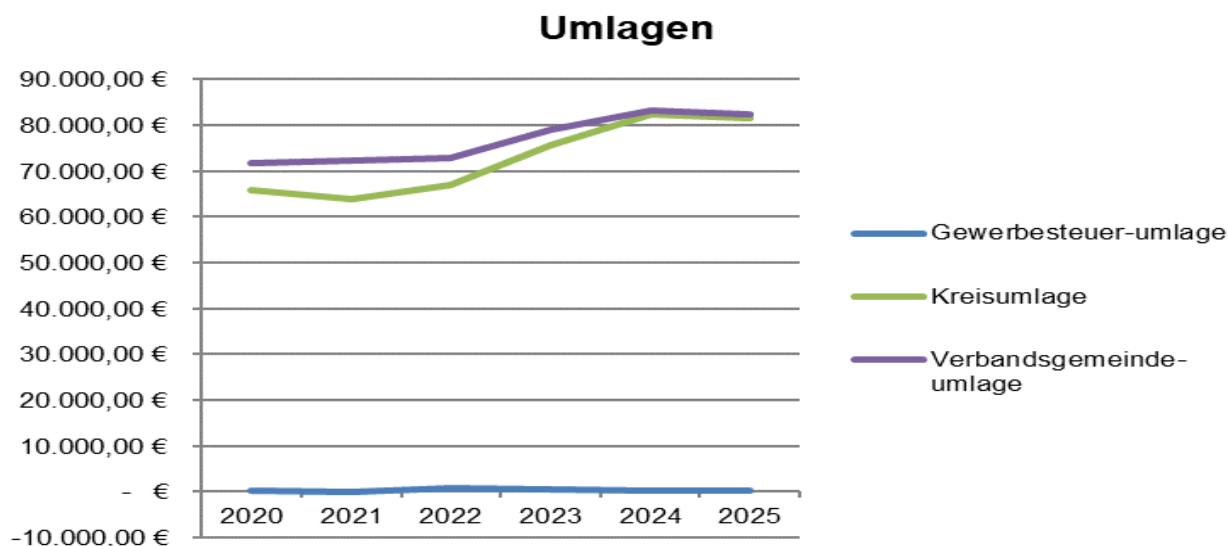
Kreisumlage:

Die Kreisumlage wurde gemäß dem derzeit vorliegenden Haushaltsplanentwurf des Kreises für das Jahr 2024 und 2025 mit 43,5% eingeplant.

Verbandsgemeindeumlage:

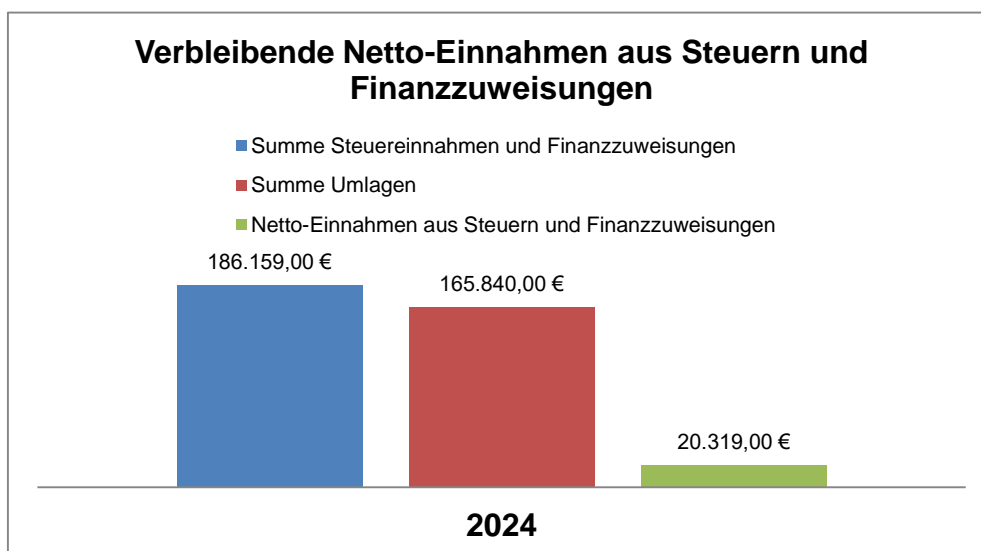
Die Verbandsgemeindeumlage wurde gemäß dem derzeitigen Planungsstande der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau mit 44% veranschlagt.

	Ergebnis endgültiges 2020	Ergebnis vorläufig 2021	Ergebnis vorläufig 2022	Ergebnis Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Gewerbsteuer-umlage	97,59 €	64,53 €	721,24 €	440,00 €	100,00 €	100,00 €
Kreisumlage	65.963,00 €	63.994,00 €	66.912,00 €	75.774,00 €	82.400,00 €	81.500,00 €
Verbandsgemeinde- umlage	71.817,00 €	72.367,00 €	72.852,00 €	78.950,00 €	83.340,00 €	82.500,00 €
Summe	137.877,59 €	136.296,47 €	140.485,24 €	155.164,00 €	165.840,00 €	164.100,00 €

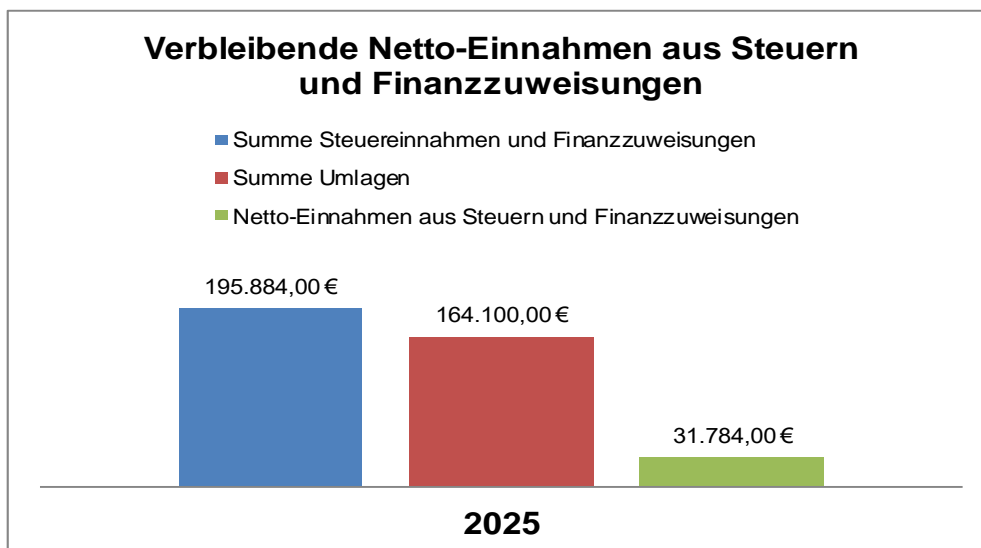




Für das Haushaltsjahr 2024 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 20.319 EURO, was einem Anteil von 10,91 % entspricht.



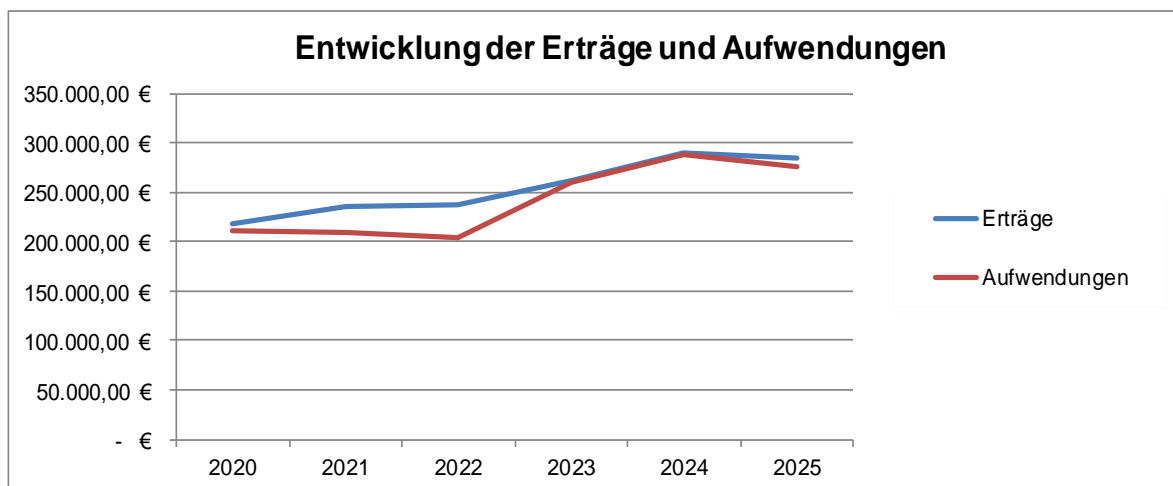
Für das Haushaltsjahr 2025 verbleiben nach Abzug der Umlagen (VG-Umlage, Kreisumlage, etc.) Einnahmen aus Steuern und Finanzaufweisungen in Höhe von 31.784,00 EURO, was einem Anteil von 16,23 % entspricht.



2.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Durch die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung fällt die Einzeldarstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes ab dem Jahr 2019 weg. Die Posten des Ergebnis- und Finanzhaushaltes werden in einer gemeinsamen Darstellung zusammengefasst. An den Ergebnishaushalt knüpft zukünftig der Saldo des Finanzhaushaltes an und stellt nur noch die Investitionen- und Finanzierungstätigkeit im Einzelnen dar.

Der Ergebnishaushalt weist Erträge und Aufwendungen periodengerecht aus und gibt damit Auskunft über das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch einer Kommune. Das Ergebnis aus Aufwand und Ertrag soll Auskunft darüber geben, ob die Kommune leistungsfähig ist und ob sie ihre Aufgaben mit den vorhandenen Mitteln erfüllen kann.



Hinweis: Ab dem Haushaltsjahr 2021 handelt es sich um vorläufige Jahresergebnisse, da bisher nur bis zum Jahr 2020 ein festgestellter Jahresabschluss vorliegt.

Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Bezeichnung	Pos.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		endgültiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	E1	122.681,15	129.572,69	135.745,50	138.673,00	146.350,00	155.369,00
Zuwendungen allg. Umlagen	E2	48.052,39	56.771,76	50.173,75	57.448,00	59.015,00	59.721,00
öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	E4	521,44	2.080,24	3.838,44	6.381,00	7.584,00	7.571,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	E5	34.580,38	35.782,94	35.077,19	37.320,00	53.620,00	53.620,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	E6	4.540,83	4.003,28	5.221,00	14.600,00	15.400,00	1.000,00
Sonstige laufende Erträge	E7	7.339,82	6.993,54	7.134,84	6.950,00	7.100,00	7.100,00
Zins- und sonstige Finanzerträge	E17	0,00	559,79	0,00	100,00	100,00	100,00
Summe Erträge		217.716,01	235.764,24	237.190,72	261.472,00	289.169,00	284.481,00
Personal- und Versorgungsaufwendungen	E9	11.228,75	11.281,78	12.512,91	14.335,00	16.053,00	16.683,00
Aufwendung Sach- und Dienstleistungen	E10	27.385,38	17.535,55	14.432,38	53.590,00	66.700,00	41.200,00
Abschreibungen	E11	17.942,89	18.852,29	25.641,10	25.642,00	25.641,00	25.642,00
Zuwendungen, Umlagen	E12	149.565,35	141.857,53	146.894,49	161.784,00	175.860,00	174.120,00
Sonstige laufende Aufwendungen	E14	5.387,91	18.923,81	3.694,70	4.060,00	4.540,00	4.720,00
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	E18	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	12.600,00
Summe Aufwendungen		211.510,28	208.450,96	203.175,58	259.511,00	288.894,00	274.965,00
Ordentliches Ergebnis	E20	6.205,73	27.313,28	34.015,14	1.961,00	275,00	9.516,00
Außerordentliches Ergebnis	E21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	E23	6.205,73	27.313,28	34.015,14	1.961,00	275,00	9.516,00



Erläuterungen zu einzelnen Positionen bei wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr:

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuereinnahmen wurden anlog zum Vorjahr geplant. Aufgrund der Grundsteuerreform und der daraus resultierenden Neubewertung der Grundsteuermessbeträge wurde ab dem Jahr 2025 die Einnahmen der Grundsteuer B um 10 % höher geplant. Aufgrund des prognostizierten Steueraufkommens fallen die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer um rd. 8.200 € höher aus als im Vorjahr. Jedoch verringert sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer aufgrund eines niedrigeren Verteilungsschlüssel und der Familienleistungsausgleich aufgrund einer geringeren Verteilungsmasse minimal zu Vorjahr.

Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige

Die Berechnungsgrundlage der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2024 haben sich im Vergleich zum Jahr 2023 nur leicht erhöht und fallen dementsprechend nur rd. 1.500 € höher aus. Aufgrund einer Änderung des Kontenrahmenplans werden die Zuweisungen für die Stationierungsgemeinden und zentralen Orten ab 2024 auf ein gesondertes Konto gebucht, diese Zuweisungen sind in den Vorjahren auf dem Konto „Schlüsselzuweisungen vom Land“ enthalten. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen sind zum Vorjahr identisch.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Friedhofsgebühren sollen im Jahr 2024 neu kalkuliert werden. Aus diesem Grund wurden die Entgelte für das Bestattungswesen Schätzungsweise angepasst. Aufgrund einer Änderung des § 38 GemHVO sind die Grabnutzungsentgelte als Einnahmen zu berücksichtigen. Die weiteren öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte wurde anlog dem Jahr 2023 geplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund einer Änderung des Erneuerbaren-Energie-Gesetzes erhält die Ortsgemeinde zusätzlich eine jährliche Zahlung in Höhe von rd. 16.300 € aus dem Windpark Langwieden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den erhöhten Kostenerstattungen im Jahr 2024 handelt es sich um eine prozentuale Förderung der Kosten, die im Rahmen der Dorferneuerung geleistet werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mehraufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen sind auf die Kosten für die Dorferneuerung, spezielle für Planungs- und Beratungsleistungen, für die Dorfmoderation und für ein Dorferneuerungskonzept, zurückzuführen. Die hierfür eingeplanten Ansätze im Haushaltsjahr 2023 kamen im Jahr 2023 noch nicht vollumfänglich zum Tragen und werden deshalb neu veranschlagt. Für die Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung des Baumkatasters wurden zusätzlich 5.000 € eingeplant.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um die Kostenbeteiligung für die Kindertagesstätten im Ortsteil Bruchmühlbach und Wallhalben. Aufgrund der steigenden Betriebskosten der Kindergärten haben sich diese erhöht. Die Kreisumlage wurde gemäß dem derzeit vorliegenden Haushaltsplanentwurf des Kreises für das Jahr 2024 und 2025 von 42,25 % auf 43,5% erhöht. Aus diesem Grund und aufgrund erhöhter Steuerkraftzahlen, erhöht sich die Kreisumlage um rd. 6.600 €. Obwohl die Verbandsgemeindeumlage nach dem derzeitigen Planungsstande bei 44% bleibt, erhöht sich dieser Ansatz ebenfalls aufgrund der erhöhten Steuerkraftzahlen um 4.390 €.

Der Finanzhaushalt weist sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen periodenunabhängig aus und stellt darüber hinaus die Investitions- und Finanzierungstätigkeiten dar. Weiterhin gibt der Finanzhaushalt Aufschluss darüber, ob der Kommune ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen, um ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren:



Bezeichnung	Pos.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		endgültiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		€	€	€	€	€	€
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	F23	532,35	53.901,48	43.145,78	6.516,00	4.931,00	14.186,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F33	26.830,73	-51.045,21	-103.863,17	-277.139,00	-415.000,00	0,00
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	F34	27.363,08	2.856,27	-60.717,39	-270.623,00	-410.069,00	14.186,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	F37	0,00	0,00	0,00	174.008,00	415.000,00	-12.500,00
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	F38	-27.363,08	-2.856,27	-60.717,39	96.615,00	-4.931,00	-1.686,00
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	F39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo durchlaufende Gelder	F41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	F42	-27.363,08	-2.856,27	-60.717,39	270.623,00	410.069,00	-14.186,00

Im Vergleich zu den Plandaten hat sich das Finanzergebnis wie folgt verbessert / verschlechtert:

Plan 2020:	- 49.907,00 €	→ Abweichung:	+ 77.270,08 €
Plan 2021:	-135.233,00 €	→ Abweichung:	+ 138.089,27 €
Plan 2022:	-281.302,00 €	→ Abweichung:	+ 220.584,61 €

Die großen Abweichungen in diesen Jahren resultiert zum einen aus der nicht Inanspruchnahme der geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit für den Straßenausbau und in den Jahren 2021 und 2022 zusätzlich noch im Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

2.3. Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

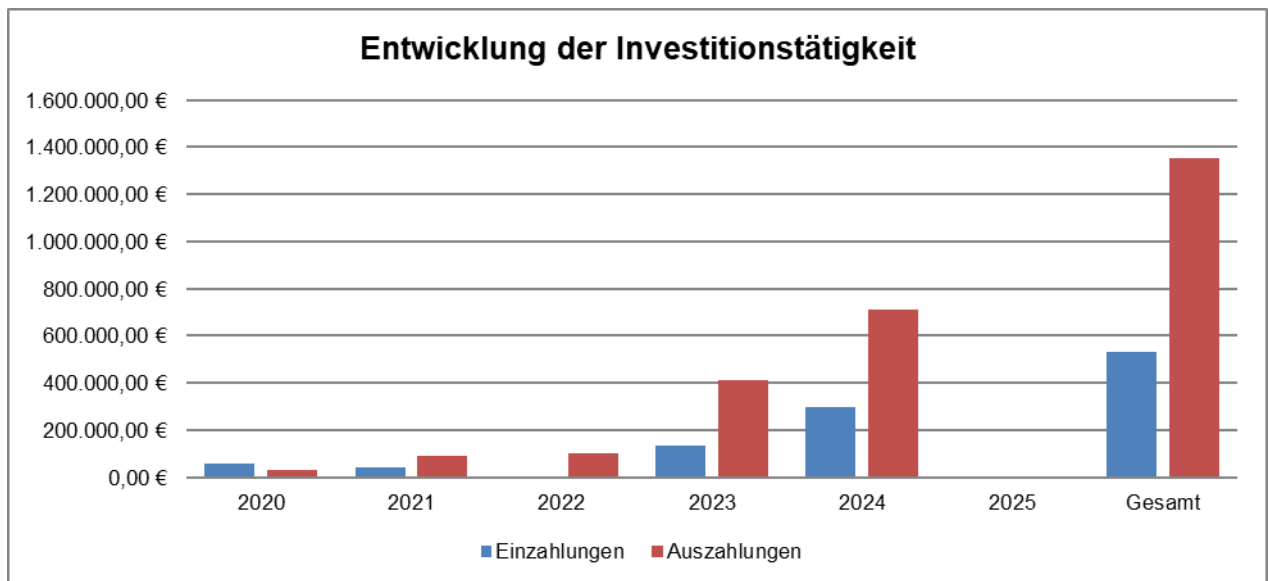
In der Planung ist der Ergebnis- und der Finanzhaushalt 2024 und 2025 ausgeglichen.



3. Investitionstätigkeit

Entwicklung der Investitionen (seit 2017)

	Ergebnis endgültig	Ergebnis vorläufig	Ergebnis vorläufig	Ansatz	Ansatz	Ansatz	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Gesamt
Einzahlungen	59.472,31 €	41.915,00 €	29,00 €	136.763,00 €	296.000,00 €	0,00 €	534.179,31 €
Auszahlungen	32.641,58 €	92.960,21 €	103.892,17 €	413.902,00 €	711.000,00 €	0,00 €	1.354.395,96 €
Saldo	26.830,73 €	-51.045,21 €	-103.863,17 €	-277.139,00 €	-415.000,00 €	0,00 €	



Im Jahr 2024 und 2025 sind die wesentliche Maßnahmen der Breitbandausbau und der Straßenausbau der Ortsdurchfahrt.

Für die Fortführung einiger Maßnahmen werden zum Teil bereits genehmigte Ein- und Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren in Anspruch genommen. Diese sind nachfolgend gesondert aufgeführt:



Hinweis: es werden die verfügbaren Reste zum 31.12.23 übertragen

Produkt		Maßnahme		verfügbare Reste 2023	Übertrag ins HHJ 2024
1142	Zentrales Liegenchafts- management	25	Grundwerwerb	1.000,00 €	1.000,00 €
5360	Versorgung IT und TK Infrastruktur	22	Breitbandausbau	25.000,00 €	25.000,00 €
5410	Gemeindestraßen	20	Ortsdurchfahrt Planung und Baukosten	561.148,71 €	561.148,00 €
			Zuwendung LVFG-Kom für Entwässerung Verkehrsfläche	1.676,00 €	1.676,00 €
			Rückerstattung Kreis für Entwässerung Verkehrsfläche	67.006,00 €	67.006,00 €
		26	Gehweg (Planung und Baukosten)	271.142,00 €	271.142,00 €
		26	Zuwendung LVFG-Kom für Gehweg	88.121,00 €	81.000,00 €
		26	Anliegerbeiträge für Gehweg	135.571,00 €	135.571,00 €
		27	Straßenbeleuchtung (Planung und Baukosten)	80.000,00 €	80.000,00 €
		27	Zuwendung I-Stock für Straßenbeleuchtung	24.000,00 €	24.000,00 €
		27	Zuwendung Anliegerbeiträge für Straßenbeleuchtung	40.000,00 €	40.000,00 €
5559	Feldwege, Land- wirtschaftswege, Wirtschaftswege	24	Ausbau "Ober dem Kehrweg" (Plattenwalderweg)	4.063,00 €	4.063,00 €
Zwischensumme Einnahmen				356.374,00 €	349.253,00 €
Zwischensumme Ausgaben				942.353,71 €	942.353,00 €
Differenz				-585.979,71 €	-593.100,00 €

4. Entwicklung der Kredite

Die Ortsgemeinde Gerhardsbrunn verfügt zum jetzigen Zeitpunkt (Stand 31.12.2023) über liquide Mittel, jedoch werden diese liquide Mittel im Rahmen des geplanten Straßenbaus komplett aufgebraucht und eine Darlehensaufnahme wird erforderlich. Die Höhe des Kreditbedarfs errechnet sich wie folgt:

Kreditbedarf

Ermittlung des Kreditbedarfs	
vorläufiger Kassenstand zum 31.12.2023	287.110,03 €
- Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2024	4.931,00 €
- Saldo der Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	-593.100,00 €
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2024	-415.000,00 €
= Saldo entspricht dem Kreditbedarf für das Jahr 2024	-716.058,97 €
- gültige Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023	174.008 €
= verbleibender Kreditbedarf für das Jahr 2024	-542.050,97 €

Für diesen Kreditbedarf wurden ab dem Jahr 2025 Tilgungen und Zinsen veranschlagt.



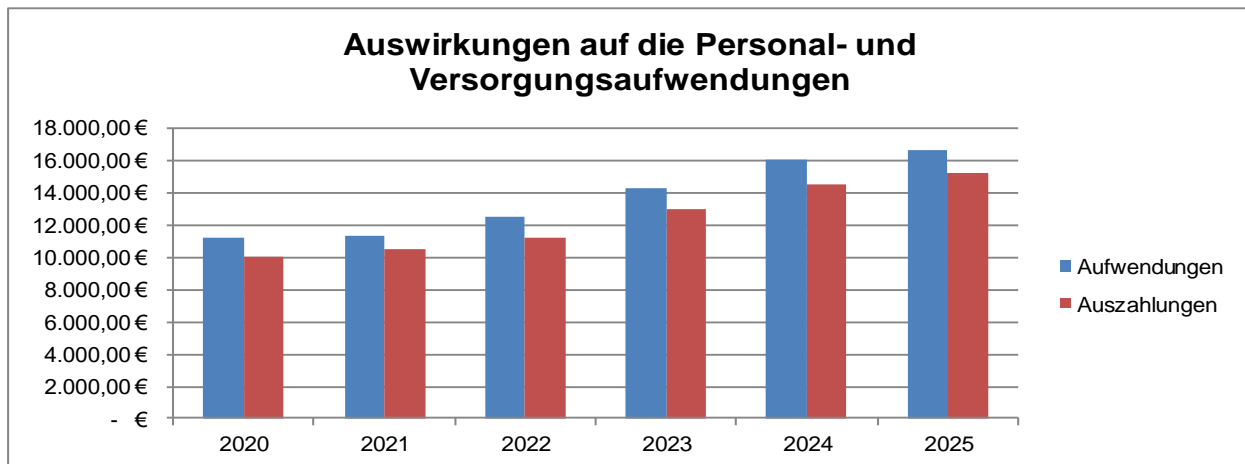
Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	
vorläufiger Kassenstand zum 31.12.2023	287.110,03 €
- Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2024	4.931,00 €
- Auszahlungen der Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	-942.353,00 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2024	-711.000,00 €
= Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse*	-1.361.311,97 €

* Dieser Höchstbetrag dient lediglich zur kurzfristigen Zwischenfinanzierung der Maßnahme "Straßenbau der Ortsdurchfahrt" und kommt nur in dieser Höhe zum tragen, wenn die Maßnahme in einem Jahr umgesetzt wird.

Da der zeitliche Ablauf und die damit verbundenen Auszahlungen nicht absehbar sind, wurde der Höchstbetrag vorsorglich sowohl für 2024 als auch für 2025 angesetzt.

5. Stellenplan

Die Stellenzahl beträgt unverändert 0,058 Stellen.

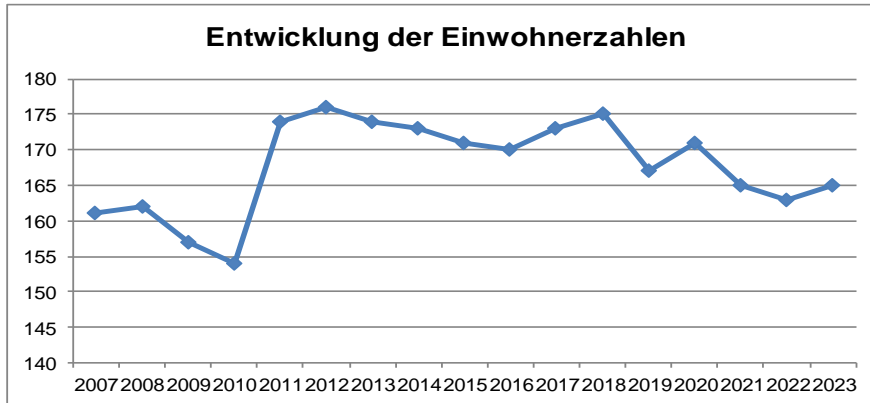




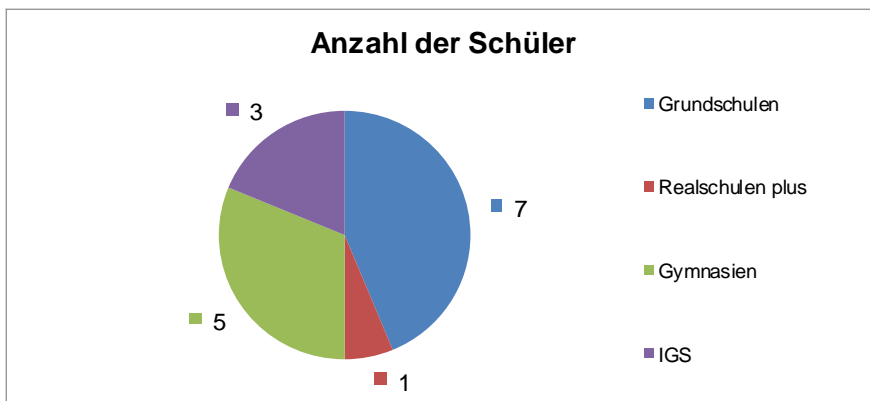
6. Statistische Daten

Bevölkerungsstand zum 30.06.2023

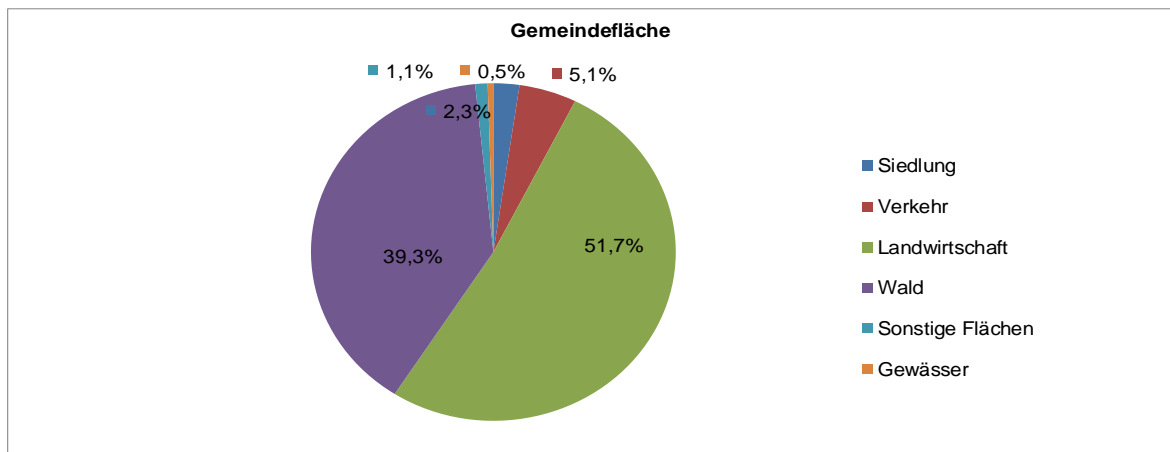
Insgesamt: 165



Schülerinnen und Schüler nach Schularten (2020/2021)



Gesamtfläche des Gemeindegebietes





4. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	135.746	138.673	146.350	155.369	160.982	165.994
	401100 Grundsteuer A	6.766	6.750	6.760	6.760	6.760	6.760
	401200 Grundsteuer B	11.784	11.700	11.800	13.000	13.000	13.000
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	1.868	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	1.419	500	500	500	500	500
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 179	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	102.570	105.716	113.950	121.000	126.250	130.950
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	714	706	600	619	632	644
	403300 Hundesteuer	327	300	390	390	390	390
	405210 Familienleistungsausgleich	10.477	12.301	11.950	12.700	13.050	13.350
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.174	57.448	59.015	59.721	60.717	61.576
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	30.969	38.242	0	0	0	0
	411110 Schlüsselzuweisungen A	0	0	32.068	32.500	33.000	33.500
	411120 Schlüsselzuweisungen B	0	0	12	15	20	25
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0	0	7.729	8.000	8.500	9.000
	414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	16.205	16.206	16.206	16.206	16.197	16.051
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.838	6.381	7.584	7.571	7.568	7.562
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	450	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	432240 Grabnutzungsentgelte	0	0	205	205	205	205
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (Feldwege)	0	1.999	1.999	2.000	1.999	2.000
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	159	152	150	136	134	127
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.077	37.320	53.620	53.620	53.620	53.620
	441100 Erträge aus Verkäufen	0	50	50	50	50	50
	441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	5.077	5.070	5.070	5.070	5.070	5.070
	441201 Mietnebenkosten	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	46.300	46.300	46.300	46.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.221	14.600	15.400	1.000	1.000	1.000
	442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300	0	0	0	0	0
	442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.465	14.600	15.400	1.000	1.000	1.000
	442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	1.920	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	537	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	7.135	6.950	7.100	7.100	7.100	7.100
	462500 Konzessionsabgaben	6.257	6.050	6.200	6.200	6.200	6.200
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	878	900	900	900	900	900
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.191	261.372	289.069	284.381	290.987	296.852
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.513	14.335	16.053	16.683	17.313	17.998
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	5.484	5.600	6.300	6.700	7.100	7.500
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	0	500	500	500	500	500
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.584	2.170	2.500	2.650	2.800	3.000
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	37	50	50	50	50	50
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	149	160	220	225	230	240
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	458	580	750	820	890	960
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige)	189	500	500	500	500	500
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.352	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	32	75	85	90	95	100
	511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.228	3.300	3.648	3.648	3.648	3.648
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.432	53.590	66.700	41.200	41.200	41.200
	522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)	2.216	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	522120 Wasser/Abwasser	714	1.120	1.650	1.650	1.650	1.650
	522130 Strom	4.185	9.200	8.500	8.500	8.500	8.500
	522140 Abfall	316	400	450	450	450	450
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.197	10.800	10.000	10.000	10.000	10.000
	523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster	0	3.000	5.000	4.000	4.000	4.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	300	300	300	300	300
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.793	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	320	350	350	350	350
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	373	15.500	26.000	1.500	1.500	1.500
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.638	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E11	Abschreibungen	25.641	25.642	25.641	25.642	25.589	25.264
	535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	17.585	17.586	17.586	17.587	17.586	17.587
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.082	1.082	1.081	1.081	1.081	1.081
	539900 Sonstige Abschreibung	6.974	6.974	6.974	6.974	6.922	6.596

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	146.894	161.784	175.860	174.120	175.120	175.120
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	543100 Gewerbesteuerumlage	721	440	100	100	100	100
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	66.912	75.774	82.400	81.500	82.000	82.000
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	72.852	78.950	83.340	82.500	83.000	83.000
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	5	20	20	20	20	20
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.695	4.060	4.540	4.720	4.720	4.720
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0	0	0	0
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	300	300	300	300	300
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0	150	150	150	150	150
	562400 Datenverarbeitung	0	200	200	200	200	200
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	107	150	150	150	150	150
	563100 Büromaterial	0	50	50	50	50	50
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	54	200	200	200	200	200
	564100 Versicherungsbeiträge	2.032	2.280	2.720	2.900	2.900	2.900
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	89	100	110	110	110	110
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.207	0	0	0	0	0
	568100 Grundsteuer	115	130	160	160	160	160
	569200 Verfügungsmittel	0	200	200	200	200	200
	569300 Repräsentationen	91	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203.176	259.411	288.794	262.365	263.942	264.302
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	34.016	1.961	275	22.016	27.045	32.550
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	100	100	100	100	100
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	0	100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	12.600	25.100	25.100
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0	0	0	12.500	25.000	25.000
	579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	0	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	- 12.500	- 25.000	- 25.000
E20	Ordentliches Ergebnis	34.016	1.961	275	9.516	2.045	7.550
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>34.016</u>	<u>1.961</u>	<u>275</u>	<u>9.516</u>	<u>2.045</u>	<u>7.550</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.146	6.516	4.931	14.186	6.674	12.006
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	46.364	212.000	0	0	0
	681700 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	46.364	212.000	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29	70.721	84.000	0	0	0
	682600 Anzahlungen für Beiträge	0	70.571	84.000	0	0	0
	682700 Grabnutzungsentgelte	29	150	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	19.678	0	0	0	0
	685301 Einzahlungen für Anlagen im Bau (Kostenerstattungen)	0	19.678	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29	136.763	296.000	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.892	413.902	711.000	0	0	0
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.207	25.000	0	0	0	0
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	75.685	388.902	711.000	0	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.892	413.902	711.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 103.863	- 277.139	- 415.000	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 60.717</u>	<u>- 270.623</u>	<u>- 410.069</u>	<u>14.186</u>	<u>6.674</u>	<u>12.006</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	174.008	415.000	0	0	0
	692521 Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	0	174.008	415.000	0	0	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	12.500	25.000	25.000
	792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)	0	0	0	12.500	25.000	25.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	174.008	415.000	- 12.500	- 25.000	- 25.000
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	60.717	96.615	- 4.931	- 1.686	18.326	12.994

Ergebnis- und Finanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	60.717	270.623	410.069	- 14.186	- 6.674	- 12.006
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	60.717	270.623	410.069	- 14.186	- 6.674	- 12.006
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 60.717	- 96.615	4.931	1.686	- 18.326	- 12.994
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	43.146	6.516	4.931	1.686	- 18.326	- 12.994
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0	0	0	0	0	0



5. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	19.205	19.206	19.206	19.206	19.197	19.051
	414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	16.205	16.206	16.206	16.206	16.197	16.051
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.838	6.381	7.584	7.571	7.568	7.562
	432200 Entgelte für das Bestattungswesen	450	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	432240 Grabnutzungsentgelte	0	0	205	205	205	205
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Feldwege)	0	1.999	1.999	2.000	1.999	2.000
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	159	152	150	136	134	127
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.077	37.320	53.620	53.620	53.620	53.620
	441100 Erträge aus Verkäufen	0	50	50	50	50	50
	441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	5.077	5.070	5.070	5.070	5.070	5.070
	441201 Mietnebenkosten	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	46.300	46.300	46.300	46.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.221	14.600	15.400	1.000	1.000	1.000
	442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300	0	0	0	0	0
	442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.465	14.600	15.400	1.000	1.000	1.000
	442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten)	1.920	0	0	0	0	0
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	537	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	7.135	6.950	7.100	7.100	7.100	7.100
	462500 Konzessionsabgaben	6.257	6.050	6.200	6.200	6.200	6.200
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	878	900	900	900	900	900
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70.477	84.457	102.910	88.497	88.485	88.333
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.513	14.335	16.053	16.683	17.313	17.998
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	5.484	5.600	6.300	6.700	7.100	7.500
	501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete	0	500	500	500	500	500
	502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	1.584	2.170	2.500	2.650	2.800	3.000
	502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	37	50	50	50	50	50

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	149	160	220	225	230	240
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	458	580	750	820	890	960
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige)	189	500	500	500	500	500
	507910 Ehrensoldrückstellungen	1.352	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	32	75	85	90	95	100
	511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.228	3.300	3.648	3.648	3.648	3.648
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.432	53.590	66.700	41.200	41.200	41.200
	522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger)	2.216	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	522120 Wasser/Abwasser	714	1.120	1.650	1.650	1.650	1.650
	522130 Strom	4.185	9.200	8.500	8.500	8.500	8.500
	522140 Abfall	316	400	450	450	450	450
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.197	10.800	10.000	10.000	10.000	10.000
	523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster	0	3.000	5.000	4.000	4.000	4.000
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	300	300	300	300	300
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.793	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	320	350	350	350	350
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	373	15.500	26.000	1.500	1.500	1.500
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.638	2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
E11	Abschreibungen	25.641	25.642	25.641	25.642	25.589	25.264
	535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	17.585	17.586	17.586	17.587	17.586	17.587
	538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.082	1.082	1.081	1.081	1.081	1.081
	539900 Sonstige Abschreibung	6.974	6.974	6.974	6.974	6.922	6.596
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.695	4.060	4.540	4.720	4.720	4.720
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0	0	0	0
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	300	300	300	300	300
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0	150	150	150	150	150
	562400 Datenverarbeitung	0	200	200	200	200	200

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	107	150	150	150	150	150
	563100 Büromaterial	0	50	50	50	50	50
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	54	200	200	200	200	200
	564100 Versicherungsbeiträge	2.032	2.280	2.720	2.900	2.900	2.900
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	89	100	110	110	110	110
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.207	0	0	0	0	0
	568100 Grundsteuer	115	130	160	160	160	160
	569200 Verfügungsmittel	0	200	200	200	200	200
	569300 Repräsentationen	91	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.686	104.227	122.934	98.245	98.822	99.182
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.791	- 19.770	- 20.024	- 9.748	- 10.337	- 10.849
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	7.791	- 19.770	- 20.024	- 9.748	- 10.337	- 10.849
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>7.791</u>	<u>- 19.770</u>	<u>- 20.024</u>	<u>- 9.748</u>	<u>- 10.337</u>	<u>- 10.849</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.476	- 15.215	- 15.368	- 5.078	- 5.708	- 6.393
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	46.364	212.000	0	0	0
	681700 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	46.364	212.000	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29	70.721	84.000	0	0	0
	682600 Anzahlungen für Beiträge	0	70.571	84.000	0	0	0
	682700 Grabnutzungsentgelte	29	150	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	19.678	0	0	0	0
	685301 Einzahlungen für Anlagen im Bau (Kostenerstattungen)	0	19.678	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29	136.763	296.000	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.892	413.902	711.000	0	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Produktbereiche 1-5

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.207	25.000	0	0	0	0
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	75.685	388.902	711.000	0	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.892	413.902	711.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 103.863	- 277.139	- 415.000	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 96.387</u>	<u>- 292.354</u>	<u>- 430.368</u>	<u>- 5.078</u>	<u>- 5.708</u>	<u>- 6.393</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	135.746	138.673	146.350	155.369	160.982	165.994
	401100 Grundsteuer A	6.766	6.750	6.760	6.760	6.760	6.760
	401200 Grundsteuer B	11.784	11.700	11.800	13.000	13.000	13.000
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	1.868	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	1.419	500	500	500	500	500
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 179	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	102.570	105.716	113.950	121.000	126.250	130.950
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	714	706	600	619	632	644
	403300 Hundesteuer	327	300	390	390	390	390
	405210 Familienleistungsausgleich	10.477	12.301	11.950	12.700	13.050	13.350
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.969	38.242	39.809	40.515	41.520	42.525
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	30.969	38.242	0	0	0	0
	411110 Schlüsselzuweisungen A	0	0	32.068	32.500	33.000	33.500
	411120 Schlüsselzuweisungen B	0	0	12	15	20	25
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	0	0	7.729	8.000	8.500	9.000
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	166.715	176.915	186.159	195.884	202.502	208.519
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E11	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	140.490	155.184	165.860	164.120	165.120	165.120
	543100 Gewerbesteuerumlage	721	440	100	100	100	100
	544210 Allgemeine Umlagen Landkreise	66.912	75.774	82.400	81.500	82.000	82.000
	544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	72.852	78.950	83.340	82.500	83.000	83.000
	544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige	5	20	20	20	20	20
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	140.490	155.184	165.860	164.120	165.120	165.120
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.225	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Gerhardsbrunn

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Produktbereich 6

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	100	100	100	100	100
	479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	0	100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	12.600	25.100	25.100
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0	0	0	12.500	25.000	25.000
	579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)	0	100	100	100	100	100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	- 12.500	- 25.000	- 25.000
E20	Ordentliches Ergebnis	26.225	21.731	20.299	19.264	12.382	18.399
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>26.225</u>	<u>21.731</u>	<u>20.299</u>	<u>19.264</u>	<u>12.382</u>	<u>18.399</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.670	21.731	20.299	19.264	12.382	18.399
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>35.670</u>	<u>21.731</u>	<u>20.299</u>	<u>19.264</u>	<u>12.382</u>	<u>18.399</u>



6. Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Soll Haushalts- jahr 2024	Haushaltsvorjahr 2023		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Produktbereiche 1-5							
Tariflich Beschäftigte							
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 2		0,032	0,032	0,032	0,032	1,25 Std./Wo
tariflich Beschäftigte/r	TVöD 1		0,026	0,026	0,026	0,026	1 Std/Wo
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,058	0,058	0,058	0,058	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,058	0,058	0,058	0,058	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,058	0,058	0,058	0,058	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,058	0,058	0,058	0,058	



7. Anlagen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Produktbereiche 1-5							
Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 20 Ortsdurchfahrt (Planung und Baukosten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.682,00	206.000,00					274.682,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	635.901,00	628.000,00					1.263.901,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 567.219,00	- 422.000,00					- 989.219,00

Erläuterungen 5410-233100-20-8: Zuwendung LVFG-Kom für Entwässerung Verkehrsfläche: 152.000 €; Zuwendung Dorferneuerung: 54.000 €

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 26 Gehweg (Planung und Baukosten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.692,00	51.000,00					274.692,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.142,00	41.000,00					312.142,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 47.450,00	10.000,00					- 37.450,00

Erläuterungen 5410-233200-26-3: Anliegerbeiträge für Gehweg: 51.000 €

Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 27 Straßenbeleuchtung (Planung und Baukosten)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.000,00	39.000,00					103.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	42.000,00					122.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.000,00	- 3.000,00					- 19.000,00

Erläuterungen 5410-233100-27-8: Zuwendung I-Stock für Straßenbeleuchtung: 6.000 €
5410-233200-27-3: Zuwendung Anliegerbeiträge für Straßenbeleuchtung: 33.000 €

Summe Einzahlungen 1 Produktbereiche 1-5:	356.374,00	296.000,00					652.374,00
Summe Auszahlungen 1 Produktbereiche 1-5:	987.043,00	711.000,00					1.698.043,00
Saldo Gesamt 1 Produktbereiche 1-5:	- 630.669,00	- 415.000,00					- 1.045.669,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	356.374,00	296.000,00					652.374,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	987.043,00	711.000,00					1.698.043,00
Saldo Gesamt:	- 630.669,00	- 415.000,00					- 1.045.669,00

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

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushaltsfolgejahres	des zweiten Haushaltsfolgejahres	des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	43.145,00	6.516,00	4.931,00	14.186,00	6.674,00	12.006,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zwischensumme	43.145,00	6.516,00	4.931,00	14.186,00	6.674,00	12.006,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	12.500,00	25.000,00	25.000,00
6	freie Finanzspitze	43.145,00	6.516,00	4.931,00	1.686,00	- 18.326,00	- 12.994,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	0,00
Jahr 2025:	0,00
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Produktbereiche 1-5

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien
1141	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!
1146	zentrales Versicherungsmanagement
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse
3652	Kindertagesstätte
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5310	Elektrizitätsversorgung
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur
5410	Gemeindestraßen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2024/2025

11 Gerhardsbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Produktbereich 6

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

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	560.410,25	574.906,04	1.	Eigenkapital	635.120,65	641.326,38
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00	1.1.	Kapitalrücklage	606.177,31	635.120,65
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			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.943,34	6.205,73
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	2,00	2,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	215.773,09	266.500,62
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	560.408,25	574.904,04	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	187.970,54	235.844,06
1.2.1.	Wald, Forsten	9.954,01	9.954,01	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	169.395,77	232.643,73
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.213,88	45.213,88	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.574,77	3.200,33
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	126.170,41	206.352,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	15.000,00	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	320.155,49	309.664,23	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	10.819,55	13.820,56
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.875,00	1.728,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.372,00	3.718,00	2.7.	sonstige Sonderposten	15.108,00	15.108,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	28.746,00	28.970,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	54.541,46		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.746,00	28.970,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	23.500,22	21.539,48
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
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	342.777,29	383.465,13	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.002,99	749,58
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			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	3.530,51	7,38
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	342.777,29	383.465,13	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.408,16	18.223,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	43.447,16	41.944,28	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.558,56	2.558,56
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	105,79	15.024,03	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	47,58	34,69
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	299.224,34	326.496,82				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
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						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	903.187,54	958.371,17		Summe Passiv	903.187,54	958.371,17

8. Produkthaushaltsbuch

(**Hinweis:** bei dem Ergebnis Vorvorjahr 2022 handelt es sich um ein vorläufiges Ergebnis zum Stand 25.01.2024, Abschlussbuchungen wurden für das Jahr 2022 noch nicht vorgenommen)

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Traumer, Andreas (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0100		
Verbale Beschreibung		
Komplexe Aufgabenstellung des Ortsbürgermeisters nach der Gemeindeordnung, Durchführung von Veranstaltungen (einschl. Seniorenfeier) und Ehrungen sowie Angelegenheiten des Ortsgemeinderates		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung Hauptsatzung Beschlüsse Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Unternehmen Behörden Institutionen Rat Ausschüsse Verbandsgemeindeverwaltung Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Gemeinschaft positive Außendarstellung		
Qualitätsziele Sachgerechte und zügige Bearbeitung der Sitzungen Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
441100 Erträge aus Verkäufen		50	50	50	50	50
** z.B. Wappenteller						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300					
442420 Kostenerstattungen u. -umlagen vom Land	300					
E7 Sonstige laufende Erträge	878	900	900	900	900	900
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	878	900	900	900	900	900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Öffentlichkeitsarbeit und Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.178	950	950	950	950	950
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.253	11.330	12.478	12.878	13.278	13.678
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	5.484	5.600	6.300	6.700	7.100	7.500
501200 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätige - Beigeordnete		500	500	500	500	500
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Sonstige) ** Pauschalierte SV-Beiträge Ortsbgm.	189	500	500	500	500	500
507910 Ehrensoldrückstellungen	1.352	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer ** Ortsbürgermeister		30	30	30	30	30
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)	3.228	3.300	3.648	3.648	3.648	3.648
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373	700	700	700	700	700
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorenfeier	373	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	252	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminare Ratsmitglieder						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		300	300	300	300	300
562400 Datenverarbeitung		200	200	200	200	200
562500 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen	107	150	150	150	150	150
563100 Büromaterial		50	50	50	50	50
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	54	200	200	200	200	200
569200 Verfügungsmittel		200	200	200	200	200
569300 Repräsentationen	91	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.878	13.430	14.578	14.978	15.378	15.778
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.700	- 12.480	- 13.628	- 14.028	- 14.428	- 14.828
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.700	- 12.480	- 13.628	- 14.028	- 14.428	- 14.828
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 9.700</u>	<u>- 12.480</u>	<u>- 13.628</u>	<u>- 14.028</u>	<u>- 14.428</u>	<u>- 14.828</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.318	- 11.980	- 13.028	- 13.428	- 13.828	- 14.228
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.318</u>	<u>- 11.980</u>	<u>- 13.028</u>	<u>- 13.428</u>	<u>- 13.828</u>	<u>- 14.228</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.318	- 11.980	- 13.028	- 13.428	- 13.828	- 14.228

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Fischer, Lydia (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0400		
Verbale Beschreibung		
Vornahme von Grundstücksgeschäften, Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens, Vertragsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet; das kaufmännische und technische Gebäudemanagement ist dem Fachbereich II Planen und Bauen zugeordnet (Vermietungen, Abrechnungen, Reinigungsdienste, Schadensabwicklungen, Energiebeschaffung und Energiecontrolling).		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Daseinsvorsorge Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechtes Angebot		
Qualitätsziele Wirtschaftlichkeit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.090	30.070	46.370	46.370	46.370	46.370	
441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	90	70	70	70	70	70	
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ** Entschädigung WKA, Partizipationsvertrag	30.000	30.000	46.300	46.300	46.300	46.300	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.090	30.070	46.370	46.370	46.370	46.370	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.500	8.000	7.000	7.000	7.000	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
523110 Pflegemaßnahmen nach Überarbeitung Baumkataster		3.000	5.000	4.000	4.000	4.000	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	231	310	430	510	510	510	
564100 Versicherungsbeiträge ** Berufsgenossenschaft	231	300	420	500	500	500	
568100 Grundsteuer		10	10	10	10	10	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Zentrales Liegenschaftsmanagement, soweit nicht produktbezogen!:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	231	5.810	8.430	7.510	7.510	7.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.859	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	29.859	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	29.859	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.835	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	29.835	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	29.835	24.260	37.940	38.860	38.860	38.860

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1146	zentrales Versicherungsmanagement	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Guhl, Ann-Katrin (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0107		
Verbale Beschreibung		
Zentrales Versicherungsmanagement (für alle Produkte); Erledigung der Versicherungsangelegenheiten, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet, insbesondere kommunale Haftpflicht-, Kassen-, Pkw, Unfallversicherung u.ä.; die Abwicklung der gebäudebezogenen Schadensfälle erfolgt im zentralen Gebäudemanagement im Fachbereich II; die gebäudebezogenen Versicherungen sind Konten der jeweiligen Produkte zugeordnet.		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Verträge Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Beschäftigte Ehrenamtlich Tätige Mandatsträger (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Ziel		
Sachziele: Angemessener Versicherungsschutz nach Risikobewertung		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.379	1.500	1.700	1.800	1.800	1.800
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	1.379	1.500	1.700	1.800	1.800	1.800
<i>** Anteil Kassenvers., UK RLP, Umwelthaftpflicht, Kommunal Haftpflicht</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.379	1.500	1.700	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.379	- 1.500	- 1.700	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.379	- 1.500	- 1.700	- 1.800	- 1.800	- 1.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1146 zentrales Versicherungsmanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.379</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.379	- 1.500	- 1.700	- 1.800	- 1.800	- 1.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.379</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.379	- 1.500	- 1.700	- 1.800	- 1.800	- 1.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung, Kasse	2024 / 2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Haupt-Produktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116 Finanzen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Neu, Thorsten (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0404	
Verbale Beschreibung	
Rechnungswesen, Aufgaben für fremde Kassen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Verbandsgemeinde Ortsgemeinde Kommunale Betriebe	
Auftragsgrundlage	
Gesetze Beschlüsse Dienstweisung	
Zielgruppe	
Debitoren und Kreditoren Fremde Kassen Rat Gesamte Verwaltung	
Ziel	
Sachziele: Sachgerechte Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehres	
Qualitätsziele Optimierung der Beitreibungsmaßnahmen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung, Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	60.717					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>60.717</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>60.717</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 60.717					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätte	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Christmann, Mario (Bürgerdienste) Telefonnummer: 06372/922-0204		
Verbale Beschreibung		
Beteiligung der Ortsgemeinde an den Betriebskosten des Kindergartens der Ortsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau im OT Bruchmühlbach und des Kindergartens Wallhalbens (für die Kinder des Scharrhofs) gemäß Verträgen und aufgrund der Zuordnung des Kreisjugendamtes		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Landkreis Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Ratsbeschlüsse Einzelanweisung Kindertagesstättenordnung		
Zielgruppe		
Familien Kindergartenkinder		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechtes Angebot		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.405	6.600	10.000	10.000	10.000	10.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.405	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.405	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätte :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 6.405	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.524	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 14.524	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 14.524	- 6.600	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Christmann, Mario (Bürgerdienste) Telefonnummer: 06372/922-0204		
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung eines Jugendraumes, Offene Jugendarbeit und Jugendfreizeitarbeit		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Ratsbeschlüsse Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Familien Jugendliche Kinder		
Ziel		
Qualitätsziele		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		
Sachziele:		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	82	82	82	82	82	30
415100 Erträge aus der Auflösung der	82	82	82	82	82	30
Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	82	82	82	82	82	30
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55	800	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke,	55	800	500	500	500	500
Außenanlagen, Gebäude und						
Gebäudeeinrichtungen						
E11 Abschreibungen	230	230	230	230	191	
539900 Sonstige Abschreibung	230	230	230	230	191	
** Blockhaus						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	285	1.030	730	730	691	500
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 203	- 948	- 648	- 648	- 609	- 470
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge						
und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 203	- 948	- 648	- 648	- 609	- 470

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 203	- 948	- 648	- 648	- 609	- 470
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 55	- 800	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 55	- 800	- 500	- 500	- 500	- 500
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 55	- 800	- 500	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung)	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Fischer, Lydia (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0400 Rummler, Manuel (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0300		
Verbale Beschreibung		
Vertrag wurde gekündigt! - Erstattung der Umlageanteile im Rahmen der Beteiligung an den Kosten des Waldwärmefreibades der Verbandsgemeinde Bruchmühlbach-Miesau gemäß Vertrag vom 22.09.1998 zuletzt geändert am 29.04.2008		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Verträge Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung Förderung des Schwimmsports		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.465	2.600				
442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Vertrag gekündigt! (Erstattung Fehlbetrag Freibad durch OG Bruchmühlbach-Miesau)	2.465	2.600				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.465	2.600				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.465	2.600				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.465	2.600				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten und Bäder (Kostenbeteiligung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	2.465	2.600				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.138	2.600				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	4.138	2.600				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.138	2.600				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Käufling, Barbara (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0307		
Verbale Beschreibung		
Regionalplanung, Raumordnungsplanung, Landesplanung, Verkehrsplanung, Umweltschutzplanung, Landschaftsplanung, Flächennutzungsplanung		
Bemerkung		
Auftraggeber		
EU Bund Land Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
diverse Bundes- und Landesgesetze Beschlüsse Rahmenpläne Satzungen		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe Allgemeinheit Grundstückseigentümer		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Förderung und Sicherung einer ausgewogenen ökonomischen, ökologischen, städtebaulichen und sozialverträglichen Entwicklung Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen		
<u>Qualitätsziele</u> Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 Kostenerstattungen u. -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden **Zuwendung Dorferneuerung		12.000 12.000	15.400 15.400	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.000	15.400	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen **Dorfmoderation, Planungsleistungen und Dorferneuerungskonzept		15.000 15.000	25.500 25.500	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.000	25.500	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 10.100			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 10.100			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 3.000</u>	<u>- 10.100</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.000	- 10.100			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 3.000</u>	<u>- 10.100</u>			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 3.000	- 10.100			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5310	Elektrizitätsversorgung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Fischer, Lydia (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0400		
Verbale Beschreibung		
Konzessionsabgaben der Pfalzwerke AG (wird ab 2022 auf dem Produkt 5410 veranschlagt)		
Bemerkung		
laut statistischem Landesamt ist der Ertrag aus Konzessionsabgaben dem Produkt 5410 Gemeindstraßen zuzuordnen		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5310 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	528					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	528					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5310 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	528					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5360	Versorgung IT und TK-Infrastruktur	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	536	Versorgung IT und TK-Infrastruktur
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Isenbruck, Sebastian (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0303		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts) Gewerbebetriebe		
Ziel		
Qualitätsziele Stärkung der Wirtschaftskraft Verbesserung der Standortfaktoren		
Sachziele:		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		25.000				
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		25.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5360 Versorgung IT und TK-Infrastruktur:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		<u>- 25.000</u>				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Rummler, Manuel (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0300		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung von Straßen, Rad- und Gehwegen, ÖPNV-Anlagen sowie Straßenbeleuchtung, Konzessionsabgaben der Pfalzwerke AG		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Ratsbeschlüsse Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit Grundstückseigentümer Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur		
Qualitätsziele Wirtschaftlichkeit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103	103	103	103	94	
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	103	103	103	103	94	
E7 Sonstige laufende Erträge	6.257	6.050	6.200	6.200	6.200	6.200
462500 Konzessionsabgaben ** In den Vorjahren auf dem Produkt 5310 geplant	6.257	6.050	6.200	6.200	6.200	6.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.359	6.153	6.303	6.303	6.294	6.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.021	10.900	9.700	9.700	9.700	9.700
522130 Strom	3.560	7.200	6.000	6.000	6.000	6.000
** mit Preiserhöhungen ist zu rechnen						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.460	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E11 Abschreibungen	855	856	856	856	843	709

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
535800 Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	261	262	262	262	262	262
539900 Sonstige Abschreibung	593	594	594	594	581	447
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.875	11.756	10.556	10.556	10.543	10.409
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	484	- 5.603	- 4.253	- 4.253	- 4.249	- 4.209
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	484	- 5.603	- 4.253	- 4.253	- 4.249	- 4.209
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>484</u>	<u>- 5.603</u>	<u>- 4.253</u>	<u>- 4.253</u>	<u>- 4.249</u>	<u>- 4.209</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.659	- 4.850	- 3.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		46.364	212.000			
681700 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		45.871				
681700 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen ** Zuwendung I-Stock für Straßenbeleuchtung: 6.000 €			6.000			
681700 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen ** Zuwendung LVFG-Kom für Entwässerung Verkehrsfläche: 152.000 €; Zuwendung Dorfenerumerung: 54.000 €		493	206.000			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		70.571	84.000			
682600 Anzahlungen für Beiträge ** Anliegerbeiträge für Gehweg: 51.000 €		70.571	51.000			
682600 Anzahlungen für Beiträge ** Zuwendung Anliegerbeiträge für Straßenbeleuchtung: 33.000 €			33.000			
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		19.678				
685301 Einzahlungen für Anlagen im Bau (Kostenerstattungen)		19.678				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		136.613	296.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	103.892	388.902	711.000			
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.207					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	75.685	388.902	711.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.892	388.902	711.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 103.892	- 252.289	- 415.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 102.234</u>	<u>- 257.139</u>	<u>- 418.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.659	- 4.850	- 3.500	- 3.500	- 3.500	- 3.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Käufling, Barbara (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0307		
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes, Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus- und Umbettungen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Satzungen Beschlüsse Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Nutzungsberechtigte Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechte Bereitstellung und Vergabe von Gräbern Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	609	1.152	2.355	2.341	2.339	2.332
432200 Entgelte für das Bestattungswesen	450	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
432240 Grabnutzungsentgelte			205	205	205	205
** aufgrund Änderung des § 38 GemHVO sind Grabnutzungsentgelte als Einnahmen zu berücksichtigen						
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	159	152	150	136	134	127
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	609	1.152	2.355	2.341	2.339	2.332
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.171	1.805	2.315	2.470	2.625	2.780
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	810	1.300	1.600	1.700	1.800	1.900
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	22	30	30	30	30	30
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	88	100	150	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	235	350	500	550	600	650
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	17	25	35	40	45	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.211	2.990	3.050	3.050	3.050	3.050
522120 Wasser/Abwasser	7	120	150	150	150	150
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.025	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		120	150	150	150	150
525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung an VG für Serviceleistungen Friedhofsverwaltung	178	250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	575	575	575	575	575	575
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	575	575	575	575	575	575
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	89	100	110	110	110	110
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** gesetzl. Unfallvers. Friedhof	89	100	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.045	5.470	6.050	6.205	6.360	6.515
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.436	- 4.318	- 3.695	- 3.864	- 4.021	- 4.183
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.436	- 4.318	- 3.695	- 3.864	- 4.021	- 4.183
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.436</u>	<u>- 4.318</u>	<u>- 3.695</u>	<u>- 3.864</u>	<u>- 4.021</u>	<u>- 4.183</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.104	- 3.895	- 3.270	- 3.425	- 3.580	- 3.735
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29	150				
682700 Grabnutzungsentgelte	29	150				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29	150				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29	150				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.075</u>	<u>- 3.745</u>	<u>- 3.270</u>	<u>- 3.425</u>	<u>- 3.580</u>	<u>- 3.735</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.104	- 3.895	- 3.270	- 3.425	- 3.580	- 3.735

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in)		
Fischer, Lydia (Zentrale Dienste)		
Telefonnummer: 06372/922-0400		
Rummler, Manuel (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen)		
Telefonnummer: 06372/922-0300		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Wirtschafts- und Forstwegen		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Beschlüsse		
Einzelanweisung		
Zielgruppe		
landwirtschaftliche Betriebe		
Nutzungsberechtigte		
Grundstückseigentümer		
Ziel		
Sachziele:		
Bedarfsgerechtes Angebot		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.094	17.095	17.095	17.095	17.095	17.095
414900 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke von Sonstigen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Jagdgenossenschaft, Festbetrag						
jährl. 3.000,00 € ab 2010						
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	14.094	14.095	14.095	14.095	14.095	14.095
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.229	5.229	5.229	5.230	5.229	5.230
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.229	3.230	3.230	3.230	3.230	3.230
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührengleich (Feldwege)		1.999	1.999	2.000	1.999	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.324	22.324	22.324	22.325	22.324	22.325
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.793	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	1.793	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	17.324	17.324	17.324	17.325	17.324	17.325
535800 <i>Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	17.324	17.324	17.324	17.325	17.324	17.325
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.207					
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	1.207					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.324	22.324	22.324	22.325	22.324	22.325
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 0					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 0					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 0					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 807	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 807	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 807	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Rummler, Manuel (Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen) Telefonnummer: 06372/922-0300		
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse Benutzungsordnung Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Nutzungsberechtigte Einwohner (Begriff bezieht sich auf Personen beiderlei Geschlechts)		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Gemeinschaft		
Qualitätsziele Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926
415100 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926	1.926
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.987	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
441200 Mieten und Pachten (auch einm. Nutzungsentgelte DGH etc.)	4.987	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
441201 Mietnebenkosten ** vormals Konto 442590		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.457						
442590 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich (z.B. Nebenkosten, Telefonkosten) ** Konto löschen sobald möglich (neues Konto 441201)	1.920						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	537						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.370	9.126	9.126	9.126	9.126	9.126	9.126
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.090	1.200	1.260	1.335	1.410	1.540	
502210 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Vergütungen	774	870	900	950	1.000	1.100	
502220 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer - Leistungszulagen	15	20	20	20	20	20	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	61	60	70	75	80	90
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	223	230	250	270	290	310
509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	16	20	20	20	20	20
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.980	12.700	14.250	14.250	14.250	14.250
522110 Heizkosten (Gas, Strom, Öl, Schornsteinfeger) ** steigende Energiekosten	2.216	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
522120 Wasser/Abwasser	707	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
522130 Strom ** steigende Energiekosten	624	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
522140 Abfall	316	400	450	450	450	450
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.118	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	6.658	6.657	6.656	6.656	6.656	6.655
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	507	507	506	506	506	506
539900 Sonstige Abschreibung	6.151	6.150	6.150	6.150	6.150	6.149
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	537	750	900	900	900	900
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausstattungsgegenstände		150	150	150	150	150
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäudevers. DGH	422	480	600	600	600	600
568100 Grundsteuer	115	120	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.264	21.307	23.066	23.141	23.216	23.345
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.894	- 12.181	- 13.940	- 14.015	- 14.090	- 14.219
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.894	- 12.181	- 13.940	- 14.015	- 14.090	- 14.219
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.894	- 12.181	- 13.940	- 14.015	- 14.090	- 14.219
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 497	- 7.450	- 9.210	- 9.285	- 9.360	- 9.490
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 497	- 7.450	- 9.210	- 9.285	- 9.360	- 9.490
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 497	- 7.450	- 9.210	- 9.285	- 9.360	- 9.490

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Fischer, Lydia (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0400		
Verbale Beschreibung		
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommenssteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen nach dem FAG		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Bund Land Verbandsgemeinde Landkreis Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Satzungen		
Zielgruppe		
Behörden Steuerpflichtige		
Ziel		
Sachziele: geordnete Finanzwirtschaft		
Qualitätsziele		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	135.746	138.673	146.350	155.369	160.982	165.994
	401100 Grundsteuer A	6.766	6.750	6.760	6.760	6.760	6.760
	401200 Grundsteuer B	11.784	11.700	11.800	13.000	13.000	13.000
	401310 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (VZ)	1.868	1.700	1.400	1.400	1.400	1.400
	401320 Gewerbesteuernachzahlungen (NZ Vorjahre)	1.419	500	500	500	500	500
	401330 Gewerbesteuererstattungen (ES Vorjahre)	- 179	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	102.570	105.716	113.950	121.000	126.250	130.950
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	714	706	600	619	632	644
	403300 Hundesteuer	327	300	390	390	390	390
	405210 Familienleistungsausgleich	10.477	12.301	11.950	12.700	13.050	13.350
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.969	38.242	39.809	40.515	41.520	42.525

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land ** wird zukünftig auf gesonderte Konten gebucht (Schlüsselzuweisung A + Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte)	30.969	38.242				
411110 Schlüsselzuweisungen A			32.068	32.500	33.000	33.500
411120 Schlüsselzuweisungen B			12	15	20	25
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte			7.729	8.000	8.500	9.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	166.715	176.915	186.159	195.884	202.502	208.519
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	140.490	155.184	165.860	164.120	165.120	165.120
543100 Gewerbesteuerumlage	721	440	100	100	100	100
544210 Allgemeine Umlagen Landkreise ** Kreisumlage mit 43,5 % geplant	66.912	75.774	82.400	81.500	82.000	82.000
544230 Allgemeine Umlagen Verbandsgemeinden	72.852	78.950	83.340	82.500	83.000	83.000
544900 Allgemeine Umlagen - Sonstige ** Gemeindekassenverband	5	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	140.490	155.184	165.860	164.120	165.120	165.120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.225	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
479200 Nachzahlungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
579100 Erstattungszinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§223a AO)		100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	26.225	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	26.225	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.670	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	35.670	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	35.670	21.731	20.299	31.764	37.382	43.399

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Gerhardsbrunn (Ortsbürgermeister/in) Fischer, Lydia (Zentrale Dienste) Telefonnummer: 06372/922-0400		
Verbale Beschreibung		
Zinserträge und Zinsaufwendungen, Schuldendiensthilfen, Personalkostenerstattungen des Landes, Ein- und Auszahlungen für Kredite, Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen u.ä.		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Verbandsgemeinde Verbandsgemeindewerke Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Haushaltssatzung Hauptsatzung Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen Rat Zahlungspflichtige		
Ziel		
Qualitätsziele		
Maximierung der Zinserträge Minimierung der Zinsaufwendungen		
Sachziele:		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen				12.500	25.000	25.000
575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute ** Planzinsen				12.500	25.000	25.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen				- 12.500	- 25.000	- 25.000
E20 Ordentliches Ergebnis				- 12.500	- 25.000	- 25.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)				- 12.500	- 25.000	- 25.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen				- 12.500	- 25.000	- 25.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag				- 12.500	- 25.000	- 25.000
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		174.008	415.000			
692521 Aufnahme mittelfristiger (1-5 Jahre) Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung)		174.008	415.000			
F36 Tilgung von Investitionskrediten				12.500	25.000	25.000
792511 Tilgung von Investitionskrediten vom inländischen Geldmarkt (Festverzinsung) ** Plantilgung				12.500	25.000	25.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		174.008	415.000	- 12.500	- 25.000	- 25.000
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		96.615	- 4.931	- 1.686	18.326	12.994
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		270.623	410.069	- 14.186	- 6.674	- 12.006
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		270.623	410.069	- 14.186	- 6.674	- 12.006
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 96.615	4.931	1.686	- 18.326	- 12.994
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)				- 25.000	- 50.000	- 50.000