

Ortsgemeinde Freisbach



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Einwohnerzahl: Nach der Fortschreibung am 31.10.2022: 1.156 Einwohner

Anmerkung für Veröffentlichung:

Die Gemeinde befand sich das gesamte Jahr 2023 in der vorläufigen Haushaltsführung. Insofern sind nur Haushaltssatzung und -Plan 2024 – vgl. Anlagen – genehmigt.

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung – Seite 3 bis 4

- Vorbericht – Seite 5 bis 17

- Übersichten – Seite 18 bis 23
 - Haushaltsvermerke (Muster 10) – Seite 18
 - Teilhaushalte und Produkte (Muster 9a) – Seite 18
 - Investitionsübersicht (Muster 11) – Seite 19 bis 21
 - Schuldenübersicht – Seite 22 bis 23

- Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt (Muster 6) – Seite 24 bis 32

- Produkthaushaltsbuch (Haushaltsplan detailliert) – Seite 33 bis 77

- Stellenplan (Muster 12) – Seite 78 bis 79

- Anlagen zum Haushaltsplan – Seite 80 bis
 - Bilanz 2020 (Muster 18) – Seite 80 bis 82
 - Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3) – Seite 83
 - Entwicklung Jahresergebnis, Finanzmittel, Eigenkapital (Muster 26-28) – Seite 84 bis 86
 - Übersicht Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Muster 14) – Seite 87

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Freisbach für die Jahre 2023/2024

Der Ortsgemeinderat hat am 01.12.2022 aufgrund des § 95 Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

	2023	2024
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.069.187 €	2.069.946 € (E8+E17)
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.709.650 €	2.685.216 € (E15+E18)
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	- 640.463 €	- 615.270 € (E 23)

1. Finanzhaushalt

	2023	2024
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 586.175 €	- 561.228 € (F 23)
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.200 €	268.532 € (F27)
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	326.500 €	1.085.000 € (F32)
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 324.300 €	- 816.468 € (F 33)
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf*	910.475 €	1.377.696 € (F 40)

*Ohne Einzahlungen und Auszahlungen der Kredite zur Umschuldung

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2023	2024
zinslose Kredite auf	- €	- €
verzinsten Kredite auf	324.300 €	816.468 €
Zusammen auf	324.300 €	816.468 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	2023	2024
wird festgesetzt auf	1.500.000 €	- €

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

	2023	2024
beläuft sich auf	1.500.000 €	- €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeit gegenüber VG-Kasse) wird auf folgende Beträge festgesetzt:

2023: 2,6 Mio 2024: 3,2 Mio

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.
Gewerbesteuer	380 v.H.	380 v.H.

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

	2023	2024
für den ersten Hund	40,80 €	40,80 €
für den zweiten Hund	81,60 €	81,60 €
für jeden weiteren Hund	122,40 €	122,40 €
für einen gefährlichen Hund	326,40 €	326,40 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

	2023	2024
Beitrag für die Unterhaltung der Wirtschaftswege	36 Euro/ha	36 Euro/ha

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019	1.928.464 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	1.753.335 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	1.332.277 €
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	601.788 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 des Haushaltsjahres	- 38.675 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 des Haushaltsjahres	- 653.945 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Altersteilzeit

Aktuell liegen keine Altersteilzeitfälle vor.

Freisbach, den 01.12.2022



.....
Gauweiler
Ortsbürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Freisbach

für die Haushaltsjahre 2023/2024

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

Doppik - Das Drei-Komponenten-System



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

Rückblick auf die beiden Haushaltsvorjahre

Der Ortsgemeinderat hat am 28.04.2022 über die Feststellung des geprüften Jahresabschluss 2020 gem. § 114 GemO beschlossen. Der Jahresabschluss 2021 wird aktuell erstellt.

Vorläufiges Ergebnis des Haushaltsjahres 2021

Ergebnishaushalt:

lfd. Erträge	2.027.892 €
Finanzerträge	635 €
Summe:	2.028.527 €

lfd. Aufwendungen	1.991.727 €
Finanzaufwendungen	30.333 €
Summe:	2.022.060 €

Jahresergebnis **6.467 €**

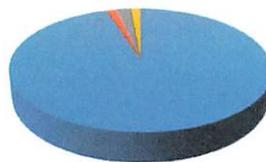
Finanzhaushalt:

lfd. Einzahlungen	1.848.488 €
Finanzeinzahlungen	381 €
EZ aus Investitionen	26.167 €
EZ aus Krediten	0 €
Summe:	1.875.036 €

lfd. Auszahlungen	1.823.333 €
Finanzauszahlungen	30.332 €
AZ für Investitionen	42.013 €
AZ für Tilgung	27.006 €
Summe:	1.922.684 €

Saldo / Liquidität **-47.648 €**

Auszahlungen 2021 (vorl.)



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

Plan Haushaltsjahr 2022

Ergebnishaushalt:

lfd. Erträge	1.634.166 €
Finanzerträge	1.500 €
Summe:	1.635.666 €

lfd. Aufwendungen	2.339.911 €
Finanzaufwendungen	26.244 €
Summe:	2.366.155 €

Jahresergebnis **-730.489 €**

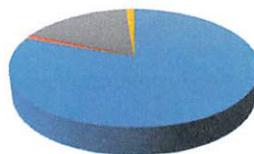
Finanzhaushalt:

lfd. Einzahlungen	1.535.221 €
Finanzeinzahlungen	1.500 €
EZ aus Investitionen	78.000 €
EZ aus Krediten	382.000 €
Summe:	1.996.721 €

lfd. Auszahlungen	2.198.039 €
Finanzauszahlungen	26.244 €
AZ für Investitionen	460.000 €
AZ für Tilgung	33.482 €
Summe:	2.717.765 €

Saldo / Liquidität **-721.044 €**

Auszahlungen 2022 - Plan



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

Plan Haushaltsjahr 2023

Ergebnishaushalt:

lfd. Erträge	2.068.187 €
Finanzerträge	1.000 €
Summe:	2.069.187 €

lfd. Aufwendungen	2.682.119 €
Finanzaufwendungen	27.531 €
Summe:	2.709.650 €

Jahresergebnis **-640.463 €**

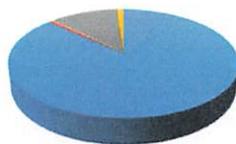
Finanzhaushalt:

lfd. Einzahlungen	1.964.416 €
Finanzeinzahlungen	1.000 €
EZ aus Investitionen	2.200 €
EZ aus Krediten	324.300 €
Summe:	2.291.916 €

lfd. Auszahlungen	2.524.060 €
Finanzauszahlungen	27.531 €
AZ für Investitionen	326.500 €
AZ für Tilgung	33.881 €
Summe:	2.911.972 €

Saldo / Liquidität **-620.056 €**

Auszahlungen 2023 - Plan



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

Plan Haushaltsjahr 2024

Ergebnishaushalt:

lfd. Erträge	2.068.946 €
Finanzerträge	1.000 €
Summe:	2.069.946 €

lfd. Aufwendungen	2.661.415 €
Finanzaufwendungen	23.801 €
Summe:	2.685.216 €

Jahresergebnis **-615.270 €**

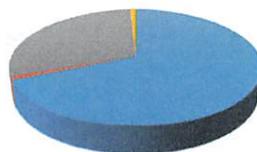
Finanzhaushalt:

lfd. Einzahlungen	1.965.416 €
Finanzeinzahlungen	1.000 €
EZ aus Investitionen	268.532 €
EZ aus Krediten	816.468 €
Summe:	3.051.416 €

lfd. Auszahlungen	2.503.843 €
Finanzauszahlungen	23.801 €
AZ für Investitionen	1.085.000 €
AZ für Tilgung	27.795 €
Summe:	3.640.439 €

Saldo / Liquidität **-589.023 €**

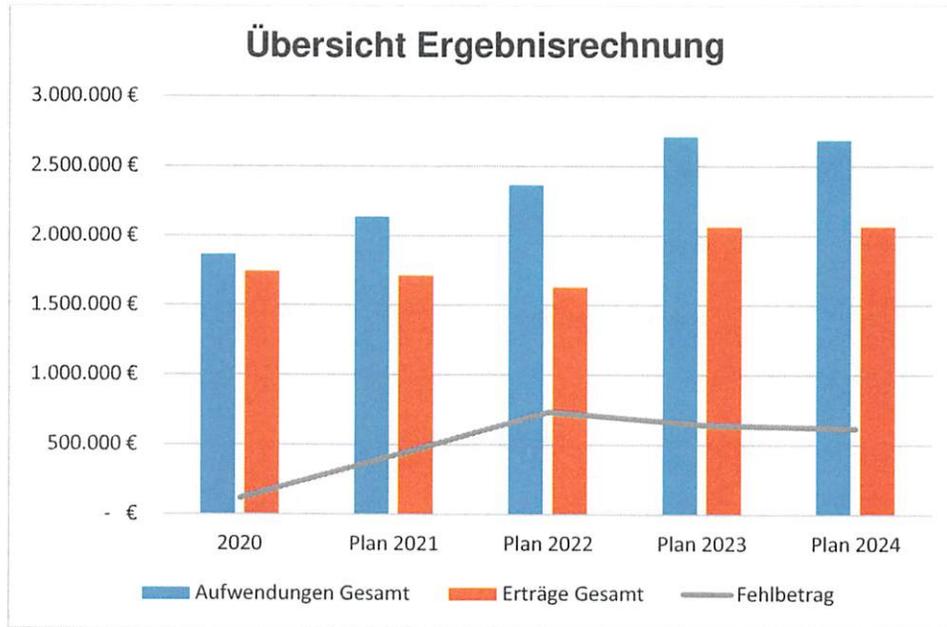
Auszahlungen 2024 - Plan



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

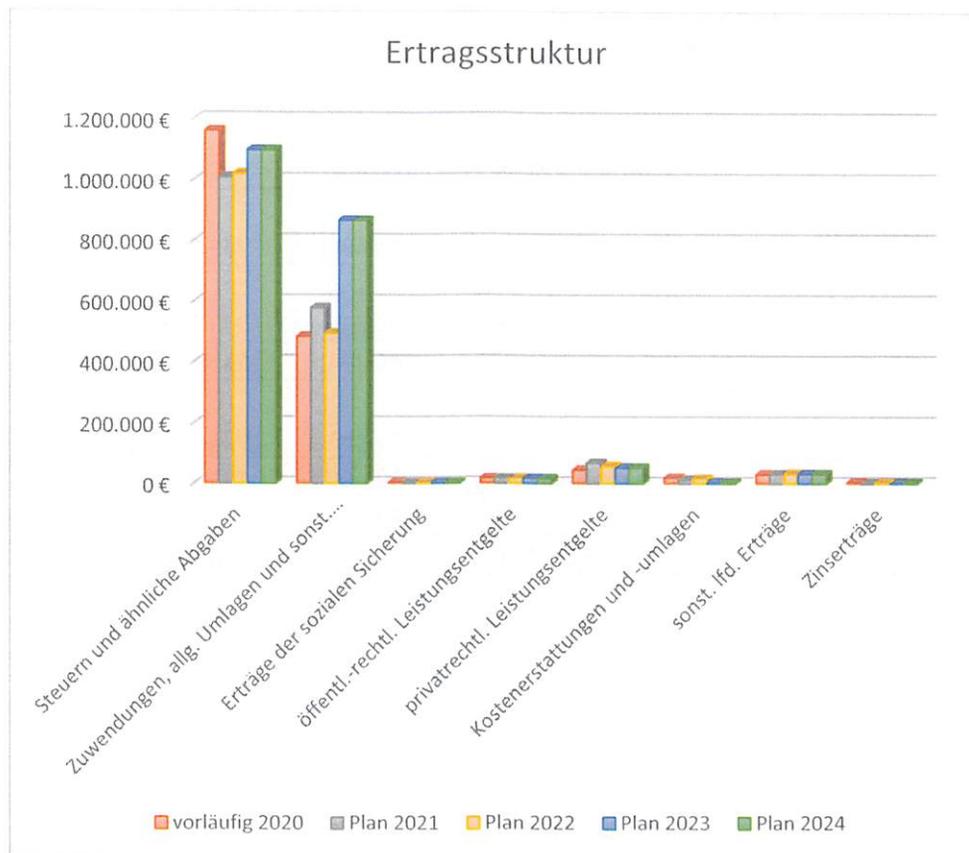
Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt enthält in den Erträgen und Aufwendungen u.a. auch die Ansätze für Rückstellungen, sowie für Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. Zunächst folgt eine Grafik welche einen Gesamtüberblick in die Ergebnisrechnung gibt. Im Anschluss wird näher auf die Erträge und Aufwendungen eingegangen.



Ertragsstruktur

	vorläufig 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.607 €	1.008.200 €	1.019.500 €	1.097.800 €	1.097.800 €
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	481.652 €	578.123 €	493.328 €	866.195 €	866.015 €
Erträge der sozialen Sicherung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	15.494 €	17.163 €	16.442 €	16.672 €	16.611 €
privatrechtl. Leistungsentgelte	43.617 €	68.960 €	57.195 €	52.670 €	52.670 €
Kostenerstattungen und -umlagen	17.862 €	13.300 €	15.701 €	2.850 €	3.850 €
sonst. lfd. Erträge	29.727 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €
Zinserträge	1.888 €	1.500 €	1.500 €	1.000 €	1.000 €
Erträge Gesamt	1.750.847 €	1.719.246 €	1.635.666 €	2.069.187 €	2.069.946 €



1. Ordentliche Erträge

1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Hierunter fallen bei den Ortsgemeinden die Grundsteuer, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil Einkommen- und Umsatzsteuer und die Hundesteuer. Die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer wurden letztmals zum 01.01.2013 angehoben. Ab 01.01.2023 werden die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer aufgrund der durch das Land beabsichtigten Anpassung der Nivellierungssätze im Rahmen der LFAG-Reform angepasst (Grundsteuer A = 345 v. H., Grundsteuer B = 465 v. H., Gewerbesteuer = 380 v. H.).

1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen die Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke und die Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuwendungen. Aufgrund der LFAG Reform wird die Ortsgemeinde am dem Jahr 2023 voraussichtlich eine Schlüsselzuweisung A als auch eine Schlüsselzuweisung B erhalten. Die Zuweisung aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds ist in Höhe von 15.615 € enthalten.

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

1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Dieser Posten entfällt aufgrund der neuen statistischen Zuordnung.

1.4 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

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

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

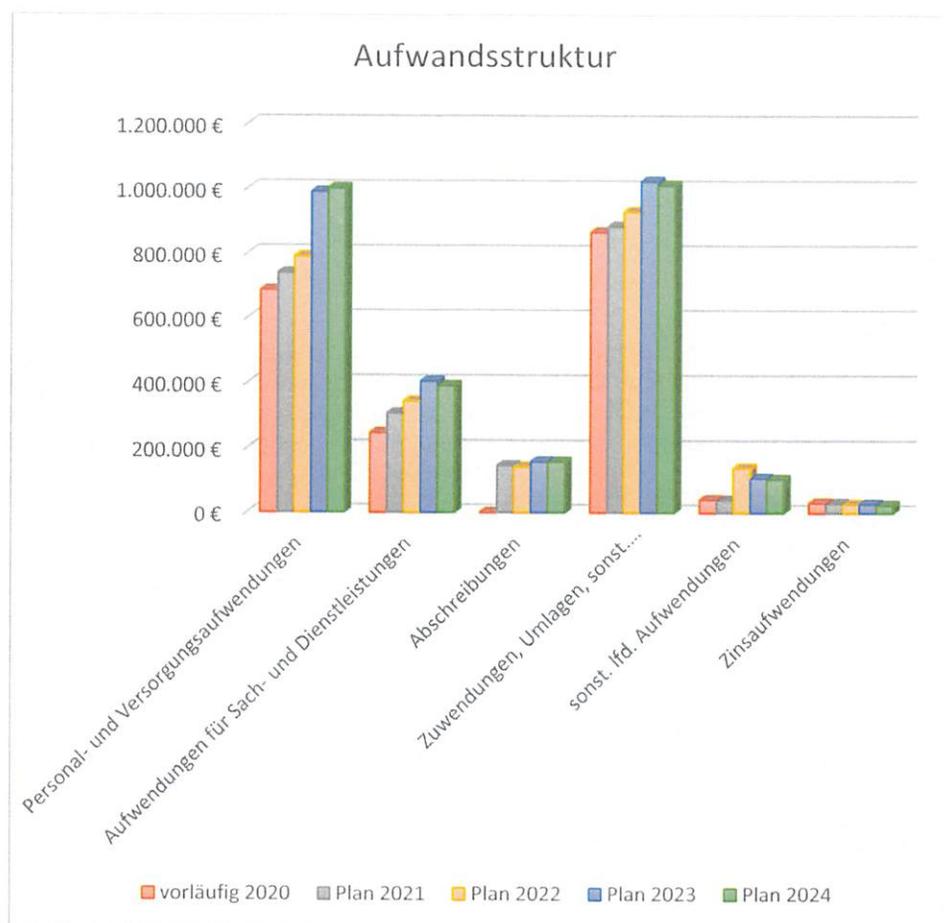
Es handelt sich um Erstattungen für erbrachte Leistungen auch vom Land oder von anderen Gemeinden und Gemeindeverbänden. Der überwiegende Anteil der Erstattungen entfällt auf die Nebenkosten.

1.7 Sonstige laufende Erträge

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

Aufwandsstruktur

	vorläufig 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	685.294 €	738.496 €	789.075 €	989.578 €	1.000.026 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.670 €	306.515 €	343.515 €	405.615 €	390.915 €
Abschreibungen	0 €	145.204 €	141.872 €	158.059 €	157.572 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufwendungen	865.000 €	881.851 €	927.199 €	1.021.512 €	1.009.072 €
sonst. lfd. Aufwendungen	40.629 €	39.066 €	138.250 €	107.355 €	103.830 €
Zinsaufwendungen	31.352 €	29.172 €	26.244 €	27.531 €	23.801 €
Aufwendungen Gesamt	1.868.945 €	2.140.304 €	2.366.155 €	2.709.650 €	2.685.216 €



2. laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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

Die Kosten für die Oberflächenentwässerung wurden mit 1,25 €/m² (50 T €) kalkuliert. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit sind regelmäßig Brückenprüfungen durchzuführen. Hierfür wurden im Jahr 2023 22 T€ veranschlagt. Brücken haben verschiedenen Anforderungen der Sicherheit und Ordnung zu erfüllen. Für Mängelbhebungen sind hier im Jahr 2024 15 T € notwendig.

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

2.3 Abschreibungen

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

2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die wesentlichen Positionen sind hier mit rd. 578 T€ die Kreisumlage (vorauss. 46,5 %) und mit rd. 423 T€ in 2023 und 410 T € in 2024 die VG-Umlage (vor. 34 % in 2023 und 33 % in 2024). Dadurch wird deutlich, dass die Ortsgemeinde selbst kaum an positiven Konjunktorentwicklungen profitiert, da durch die Umlagen insgesamt ein Großteil der eventuellen Mehrerträge wieder abgeführt werden muss.

2.5 Sonstige laufende Aufwendungen

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

3. Finanzaufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen wurden aufgrund der aktuellen Zins- und Tilgungspläne mit rd. 28 T€ im Jahr 2023 und im Jahr 2024 mit rd. 24 T€ veranschlagt. Darin enthalten ist auch die Erstattung von Kassenkreditzinsen (rd. 19 T€) an die Verbandsgemeindekasse. Der restliche Betrag entfällt auf die Zinsen für Investitionskredite.

4. Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Seit einigen Jahren findet eine ILV zwischen Bauhof (Erträge) und anderen Produkten wie z.B. Liegenschaften, Öffentliches Grün und Friedhof (Aufwendungen) statt. Die entsprechenden Ansätze bzw. Verrechnungen gleichen sich gegenseitig aus.

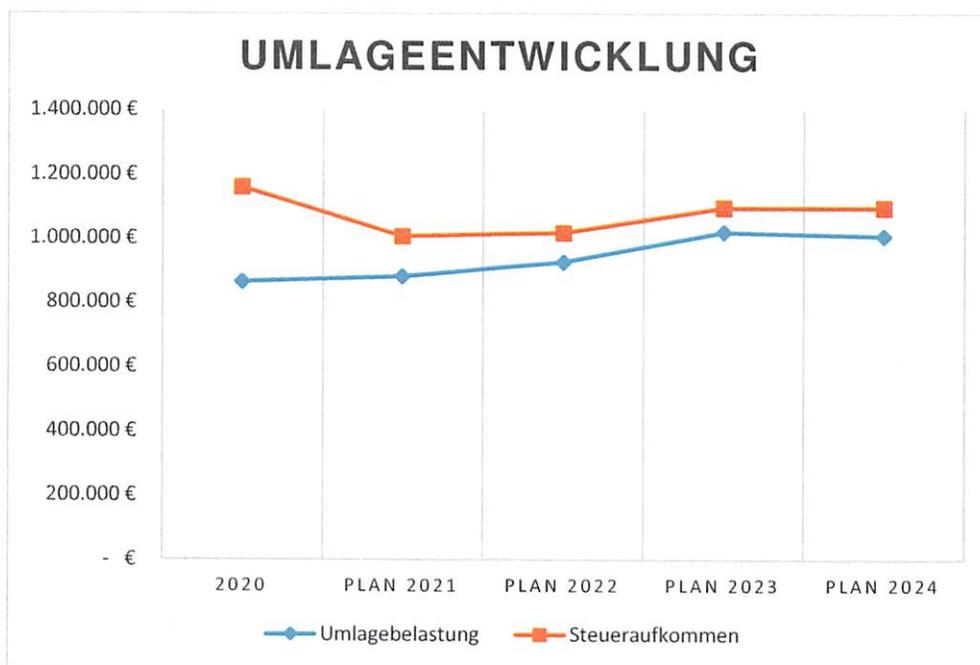
Umlageentwicklung

Die folgende Grafik zeigt die Umlagebelastungen (bestehend aus Kreis- und Verbandsumlage) im Vergleich zum Steueraufkommen der Ortsgemeinde.

Hierdurch zeigt sich, dass in den vergangenen Jahren und im Planungszeitraum das Steueraufkommen immer über den zu entrichtenden Umlagen liegt.

Im Vergleich zu dem bereits abgeschlossen HH-Jahr 2020 wird im Jahr 2021 mit einem deutlichen Rückgang des Steueraufkommens gerechnet. Diese Entwicklung geht u.a. mit dem Auftreten der Corona Pandemie einher. Zu beachten ist, dass die Umlagen nach dem Steueraufkommen der Vorjahre berechnet werden. Aus diesem Grund ergibt sich eine Verzögerung bei der Anpassung der Umlagen.

Ab dem Planungszeitraum 2021 wird mit einer Steigerung der Steuereinnahmen gerechnet. Die Differenz zwischen Steueraufkommen und Umlagebelastung bleibt ab dem Jahr 2021 nahezu konstant. Die tatsächlichen Entwicklungen werden sich jedoch erst nach den jeweiligen Jahresabschlüssen zeigen.



Finanzhaushalt

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

Der Finanzhaushalt enthält alle geplanten Einzahlungen und Auszahlungen:

<u>für lfd.</u> <u>Verwaltungstätigkeit</u>	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen	1.964.416 €	1.965.416 €
Auszahlungen	2.524.060 €	2.503.843 €
ergibt einen Fehlbetrag von	-559.644 €	-538.427 €

für Investitionen

Einzahlungen	2.200 €	268.532 €
Auszahlungen	326.500 €	1.085.000 €
ergibt einen Fehlbetrag von	-324.300 €	-816.468 €

Einzahlungen aus Krediten

für Investitionen i.H.v.	324.300 €	816.468 €
für Liquiditätssicherung i.H.v.	620.056 €	589.023 €

Auszahlungen zur Tilgung

von Investitionskrediten i.H.v.	33.881 €	27.795 €
---------------------------------	----------	----------

Investitionen

Verwaltungsführung

Für die **IT-Neustrukturierung** und die damit einhergehende Anbindung der Ortsgemeinde an die Verbandsgemeinde Lingenfeld wurden im Jahr 2023 3 T€ veranschlagt.

Bauhof

Im Jahr 2023 soll ein **Freischneider** für den Bauhof angeschafft werden. Hierfür wurden 1.500 € veranschlagt.

Straßenbeleuchtung

Für Ersatzbeschaffungen bei der **Straßenbeleuchtung** im Ortsbereich sind in 2023 und 2024 je 3 T€ geplant.

Friedhof

In Freisbach soll eine neue Art der Bestattung etabliert werden. Hierzu möchte man den Hinterbliebenen die Möglichkeit einer Bestattung in **Rasengräbern** ermöglichen. Rasengräber sind besonders pflegeleicht und kostengünstiger und werden aus diesem Grund als Alternative zum herkömmlichen Grab immer häufiger von der Bevölkerung nachgefragt und gewählt. In Freisbach ist die Anlegung von nicht-anonymen, wie auch anonymen Rasengräbern als Beisetzung in Urnen angedacht. Dafür wurden im Jahr 2022 Haushalt Mittel i.H.v. 10 T€ geplant. Um die Maßnahme fortzuführen wurden im Jahr 2023 weitere 5 T€ veranschlagt.

barrierefreie Bushaltestelle – Hauptstraße/Domherrenplatz

In 2023 werden mit Planungskosten i.H.v. 25.000 € gerechnet. Für die **Bushaltestelle** selbst wird mit Baukosten i.H.v. 80.000 € in 2024 gerechnet.

Der Umbau der Bushaltestelle zu einer barrierefreien Bushaltestelle kann mit 85 % der Baukosten Bezuschusst werden. Ein Zuschussantrag kann erst nach der Planung der Bushaltestelle gestellt werden.

Kindertagesstätten

Um die gesetzlichen Vorgaben erfüllen zu können, muss eine **Küche/Mensa** errichtet werden. Außerdem muss **mindestens eine zusätzliche Gruppe** geschaffen werden. Dies wird aufgrund des neuen Kita Zukunft Gesetzes nötig. Im Jahr 2022 wurde hierfür eine entsprechende Machbarkeitsstudie beauftragt. Vom Ergebnis der Studie ist es abhängig, ob die bestehende Kita erweitert werden kann, oder eine zusätzliche Kita errichtet werden muss. Ausschlaggebend wird es sein, ob die vorhandene Fläche für eine Erweiterung der bestehenden Kindertagesstätte ausreicht.

Für das Jahr 2023 werden mit Planungskosten i.H.v. 275 T€ gerechnet. Für den Bau wurden im Jahr 2024 1 Mio€ und im Jahr 2025 500 T€ veranschlagt.

Nach erfolgter Planung soll ein Zuschussantrag bei dem Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung gestellt werden.

Zudem wurden für Einrichtungsgegenstände für die Kita für 2023 und 2024 jeweils 2 T€ veranschlagt.

Kennzahlen

Einwohnerstand zum
31.10.2022: 1.156

	2023	2024
Ertrag pro Einwohner	1.790 €	1.791 €
Aufwand pro Einwohner	2.344 €	2.323 €
Anteil Steuer und Abgaben pro Einwohner	950 €	950 €
Anteil Steuer und Abgaben zu den lfd. Erträgen	53%	53%

	31.12.2023	31.12.2024
Zu erwartender Schuldenstand aus (Investitions-) Krediten	1.011.959,13 €	1.828.427,13 €
Erwarteter Schuldenstand pro Einwohner	875 €	1.582 €

Die Darstellung über die Entwicklung des Eigenkapitals:

Jahr	Eigenkapital	Einwohner	pro EW	Bemerkung
31.12.2019	1.928.464 €	1.142	1.689 €	Bilanz
31.12.2020	1.753.335 €	1.152	1.522 €	Bilanz
31.12.2021	1.332.277 €	1.157	1.151 €	Bilanz Plan
31.12.2022	3.328.998 €	1.156	2.880 €	Bilanz Plan
31.12.2023	5.620.914 €	1.156	4.862 €	Bilanz Plan
31.12.2024	8.672.330 €	1.156	7.502 €	Bilanz Plan

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

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

Es besteht nach wie vor eine große Herausforderung in der Umsetzung des Rechtsanspruchs auf Kinderbetreuung. Allein aus dem Betrieb der Kita entsteht für die Ortsgemeinde ein Defizit von über 380 T€.

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

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

Im Haushaltsjahr 2023/2024 ist somit nicht mit einer wesentlichen Verbesserung der Haushaltslage der

Ortsgemeinde Freisbach zu rechnen.

Seit Beginn des Krieges in der Ukraine steigen die Energiepreise rasant an - auch in Rheinland-Pfalz. Diese Krise hat zu einer dramatischen Veränderung der Einnahmesituation in den Kommunen geführt – dies trifft die hoch verschuldeten Gemeinden besonders hart. Vor allem die steigenden Energiekosten (u.a. für Strom und Gas) verschlechtern die Haushaltslage deutlich.

Fortschreibung des kommunalen Haushaltsrechts

Die KFA-Reform tritt in die entscheidende Phase: die Befassung im Landtag. Am 6. September 2022 hat der rheinland-pfälzische Ministerrat den Entwurf des Landesgesetzes zur Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) gebilligt. Die Reform des KFA sieht einen grundlegenden Systemwechsel vor: vom derzeitigen sog. Steuerverbundsystem auf ein bedarfsorientiertes Ausgleichssystem. Ob dies jedoch zu einer wesentlichen Verbesserung der Haushaltslage der Kommunen führen wird, muss sich zeigen.

Durch die Anpassung der Nivellierungssätze im Rahmen der Reform sind die Kommunen gehalten Ihre Hebesätze anzupassen. Die Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer sind daher ab dem Haushaltsjahr 2023 mindestens auf die Höhe der Nivellierungssätze anzugleichen. Eine Unterlassung könnte u.a. eine nicht Genehmigung der Haushaltssatzung durch die Kommunalaufsicht oder auch die Ablehnung von Zuwendungsanträgen zur Folge haben.

Seitens des Landes wird ab dem 01.01.2023 folgende einheitliche Erhöhung der Nivellierungssätze festgesetzt:

- Grundsteuer A = 345 v. H. (bisher 300 v. H.)
- Grundsteuer B = 465 v. H. (bisher 365 v. H.)
- Gewerbesteuer = 380 v. H. (abzgl. derzeit 35 v. H. GewSt Umlage - bisher 365 v. H.)

Entsprechend der vorgenannten Erläuterungen wurden die Hebesätze im Entwurf der Haushaltssatzung bereits durch die Finanzabteilung auf die Nivellierungssätze angehoben. Zudem wurden die Erträge aus Grund- und Gewerbesteuern im Ergebnishaushalt entsprechend erhöht.

Zudem sollen die rheinland-pfälzischen Kommunen durch eine Teilübernahme ihrer Altschulden seitens des Landes langfristig entlastet werden. Der in den Landtag eingebrachte Gesetzentwurf sieht eine Änderung des Artikels 117 der Landesverfassung vor, um die geplante Teilübernahme der Liquiditätskredite rechtlich abzusichern. Nach der Verfassungsänderung soll die konkrete Ausgestaltung durch ein Umsetzungsgesetz definiert werden. Auch der Bund hat im Koalitionsvertrag angekündigt, durch eine Entlastung der Kommunen zur Herstellung gleichwertiger Lebensverhältnisse beitragen zu wollen.

Übersicht Bewirtschaftungsregelungen nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Haushaltsvermerke zu §§ 15 – 17 GemHVO:

(Muster 10)

§ 15 Abs. 2 S.1:

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

§ 15 Abs. 2 S.2:

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

§ 16 Abs. 2:

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

§ 16 Abs. 3:

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

§ 16 Abs. 4:

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

§ 17 Abs. 1:

Übertragungen dürfen stattfinden.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Sonstige Verwaltung

<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung</u>
1110	Verwaltungsführung
1114	Gremien
1120	Personal
1130	Organisation
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1210	Statistik und Wahlen
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe)
3652	Kindertagesstätten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff
3662	Spielplätze
4241	Sportplätze
4243	Sporthallen (inkl. Gaststätten)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5410	Gemeindestraßen, Plätze
5413	Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst
5416	Beleuchtung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzleistungen

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

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Teilhaushalt: Sonstige Verwaltung							
Produkt: 1110 Verwaltungsführung							
Maßnahme: 96000 Hard- u. Software							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000,00					3.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000,00					- 3.000,00

Erläuterungen 1110-082240-96000-785710: IT Neustrukturierung OG FRB

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00					1.500,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500,00					- 1.500,00

Erläuterungen 1143-082900-90000-785710: Anschaffung eines Freischneiders (1.500 €)

Produkt: 3652 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 20006 Hochbaumaßnahme 2. Erweiterung Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			198.332,00	99.166,00			297.498,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.000,00	275.000,00	1.000.000,00	500.000,00			2.210.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00	500.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 435.000,00	- 275.000,00	- 801.668,00	- 400.834,00			- 1.912.502,00

Erläuterungen 3652-032100-20006-681420: Zuwendungsantrag LSJV muss nach erfolgter Planung gestellt werden, Pauschale Pro Ü2 Kind 8.500 €, 25 neue Plätze geplant
3652-032100-20006-681430: Zuwendungsantrag KV muss nach erfolgter Planung gestellt werden, 4.300 € pro Platz
3652-096100-20006-785230: 2023: Planung KITA-Erweiterung (275 T €), 2024: Bau 1 Mio €, 2025: Bau 500 T €

Produkt: 3652 Kindertagesstätten							
Maßnahme: 90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.118,80						2.118,80
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.804,71	2.000,00	2.000,00	2.000,00			38.804,71
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.685,91	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00			- 36.685,91

Erläuterungen 3652-082920-90000-785710: Einrichtungsgegenstände Kita

Produkt: 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Maßnahme: 20010 Generalsanierung der Sporthalle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000,00					12.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000,00					- 12.000,00

Erläuterungen 5110-035200-20010-785230: Machbarkeitsstudie für eine Generalsanierung der Sporthalle

Produkt: 5410 Gemeindestraßen, Plätze							
Maßnahme: 10040 Tiefbaumaßnahme barrierefreie Bushaltestelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.500,00		68.000,00				144.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000,00	25.000,00	80.000,00				240.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.500,00	- 25.000,00	- 12.000,00				- 95.500,00

Erläuterungen 5410-096100-10040-785230: Planung 2023 (25 T €), Bau 2024 (80 T €)
5410-233100-10040-681662: 85 % Zuschuss

Produkt: 5416 Beleuchtung							
Maßnahme: 11000 Straßenbeleuchtungsanlagen Erweiterung/Neubau							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.910,31						12.910,31
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.658,65	3.000,00	3.000,00	3.000,00			90.658,65
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 68.748,34	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00			- 77.748,34

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

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 10020 Tiefbaumaßnahme - Rasengräber							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	5.000,00					25.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00	- 5.000,00					- 25.000,00

Erläuterungen 5530-096100-10020-785230: wird 2022 begonnen, 5 T € aufgrund Kostenerhöhung in 2023 veranschlagt, Restmittel übertragen

Summe Einzahlungen 1 Sonstige Verwaltung:	91.529,11		266.332,00	99.166,00			457.027,11
Summe Auszahlungen 1 Sonstige Verwaltung:	704.463,36	326.500,00	1.085.000,00	505.000,00			2.620.963,36
Saldo Gesamt 1 Sonstige Verwaltung:	- 612.934,25	- 326.500,00	- 818.668,00	- 405.834,00			- 2.163.936,25

Summe Einzahlungen Gesamt:	91.529,11		266.332,00	99.166,00			457.027,11
-----------------------------------	------------------	--	-------------------	------------------	--	--	-------------------

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2023	2024	2025	2026		
Summe Auszahlungen Gesamt:	704.463,36	326.500,00	1.085.000,00	505.000,00			2.620.963,36
Saldo Gesamt:	- 612.934,25	- 326.500,00	- 818.668,00	- 405.834,00			- 2.163.936,25

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Schuldenübersicht

23.11.2022
15:59:17

6 Freisbach

2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR		Annuität EUR
6300 496 715 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse (Bürger-Nr 46243) Darlehen 6300496715 Sparkasse, OG Freisbach, Schuldendienst	29.04.2020 30.03.2035	458.400,00	458.400,00	419.720,78	0,5924	2.486,36	3,3883	14.221,24	16.707,60	405.499,54
Zinsen: 1. Laufzeit ab 29.04.2020: 0.6000 %											
302 391 0702 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Darlehen-Nr.: 302 391 0702 DZ Hyp, OG Freisbach, Schuldendienst	14.11.2006 30.09.2031	137.440,00	134.221,44	96.127,88	0,6516	626,41	11,1400	10.708,67	11.335,08	85.419,21
Zinsen: 1. Laufzeit ab 14.11.2006: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2009: 3.9850 %; 3. Laufzeit ab 01.10.2021: 0.6800 %											
302 391 0703 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Darlehen-Nr.: 302 391 0703 DZ Hyp, OG Freisbach, Schuldendienst	03.03.2009 30.06.2024	23.807,76	23.807,76	2.992,25	3,1732	94,95	68,1444	2.039,05	2.134,00	953,20
Zinsen: 1. Laufzeit ab 03.03.2009: 4.2500 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2009: 4.2500 %											
302 391 0704 (Konto-Nr 315121)	DZ HYP (Bürger-Nr 70068) Darlehen-Nr. 302 391 0704 DZ Hyp, OG Freisbach, Schuldendienst	30.09.2009 30.03.2024	275.598,68	275.598,68	202.699,18	2,2806	4.622,76	3,4100	6.912,00	11.534,76	195.787,18
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.09.2009: 2.7600 %; 2. Laufzeit ab 31.03.2014: 2.3100 %; 3. Laufzeit ab 01.01.2015: 2.3100 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	895.246,44	892.027,88	721.540,09		7.830,48		33.880,96	41.711,44	687.659,13
Gesamtsumme in EUR			895.246,44	892.027,88	721.540,09		7.830,48		33.880,96	41.711,44	687.659,13
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	895.246,44	892.027,88	721.540,09		7.830,48		33.880,96	41.711,44	687.659,13
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:Mandantnr: 6 Freisbach
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: DarlehensendeJahr: 2023
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:

Schuldenübersicht

23.11.2022
15:59:17

6 Freisbach

2023

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 6 Freisbach
Darlehensgeber/-nehmer: Alle
Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2023
Darlehensnr: Alle
Förderdarlehen:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.100.205	1.019.500	1.097.800	1.097.800	1.097.800	1.097.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	787.222	493.328	866.195	866.015	865.999	865.631
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.382	16.442	16.672	16.611	16.506	16.410
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.392	57.195	52.670	52.670	52.670	52.670
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.478	15.701	2.850	3.850	3.650	3.650
E7	Sonstige laufende Erträge	33.212	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.027.892	1.634.166	2.068.187	2.068.946	2.068.625	2.068.161
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	650.244	789.075	989.578	1.000.026	978.040	988.166
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.051	343.515	405.615	390.915	342.565	311.465
E11	Abschreibungen	167.032	141.872	158.059	157.572	156.675	155.596
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	887.566	927.199	1.021.512	1.009.072	1.009.072	1.009.072
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	38.953	138.250	107.355	103.830	98.430	63.430
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.991.845	2.339.911	2.682.119	2.661.415	2.584.782	2.527.729
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.046	- 705.745	- 613.932	- 592.469	- 516.157	- 459.568
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	635	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30.333	26.244	27.531	23.801	22.496	22.335
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 29.698	- 24.744	- 26.531	- 22.801	- 21.496	- 21.335
E20	Ordentliches Ergebnis	6.349	- 730.489	- 640.463	- 615.270	- 537.653	- 480.903
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.349	- 730.489	- 640.463	- 615.270	- 537.653	- 480.903
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.848.488	1.535.221	1.964.416	1.965.416	1.965.216	1.965.216
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.823.333	2.198.039	2.524.060	2.503.843	2.428.107	2.372.133
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.796	- 687.562	- 586.175	- 561.228	- 484.387	- 428.252
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.343	76.500	0	266.332	99.166	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.824	1.500	2.200	2.200	2.200	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.167	78.000	2.200	268.532	101.366	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	42.013	460.000	326.500	1.085.000	505.000	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.013	460.000	326.500	1.085.000	505.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.846	- 382.000	- 324.300	- 816.468	- 403.634	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.642	- 1.069.562	- 910.475	- 1.377.696	- 888.021	- 428.252
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	382.000	324.300	816.468	403.634	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.006	33.482	33.881	27.795	25.248	25.408
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 27.006	348.518	290.419	788.673	378.386	- 25.408
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	381	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	47.267	721.044	620.056	589.023	509.635	453.660
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.642	1.069.562	910.475	1.377.696	888.021	428.252
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	381	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	21.023	1.069.562	910.475	1.377.696	888.021	428.252
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 31.802	- 721.044	- 620.056	- 589.023	- 509.635	- 453.660

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.100.205	1.019.500	1.097.800	1.097.800	1.097.800	1.097.800
	401100 Grundsteuer A	12.849	12.800	13.400	13.400	13.400	13.400
	401200 Grundsteuer B	104.551	99.200	123.800	123.800	123.800	123.800
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	207.381	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	662.812	600.000	650.000	650.000	650.000	650.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.114	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	403300 Hundesteuer	5.324	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	67.172	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	787.222	493.328	866.195	866.015	865.999	865.631
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	77.898	0	177.171	177.171	177.171	177.171
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	0	0	66.000	66.000	66.000	66.000
	413200 Zuweisungen vom Land - KEF RP	15.615	15.615	15.615	15.615	15.615	15.615
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	6.200	0	0	0	0	0
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.061	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	574.073	375.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	0	510	510	510	510	510
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	109.375	97.103	101.799	101.619	101.603	101.235
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.382	16.442	16.672	16.611	16.506	16.410
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	450	500	500	500	500	500
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen - Gebühren	981	500	500	500	500	500
	432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Benutzungsentgelte	700	300	300	300	300	300
	432243 Entgelte - für das Bestattungswesen - Ausbau und Unterhaltung der Wege	284	600	600	600	600	600
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	11.951	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.016	1.842	1.972	1.911	1.806	1.710
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.392	57.195	52.670	52.670	52.670	52.670
	441111 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Holzverkauf	14.300	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	441112 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Selbstwerber	23.733	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	7.027	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
	441201 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Miete für Gaststätte	7.275	7.500	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	441210 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Pacht für landwirtschaftliche Grundstücke	1.809	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	2.045	2.065	2.070	2.070	2.070	2.070
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten - Verpflegungsbeiträge	13.622	16.830	20.000	20.000	20.000	20.000
	441920 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Nutzungsentgelt für Stromeinspeisung	581	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.478	15.701	2.850	3.850	3.650	3.650
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	10.766	350	0	1.000	800	800
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	800	800	800	800	800
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	103	51	50	50	50	50
	442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	9.609	14.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E7	Sonstige laufende Erträge	33.212	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	462510 Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung	28.752	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	462520 Konzessionsabgaben Gasversorgung	3.211	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.250	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.027.892	1.634.166	2.068.187	2.068.946	2.068.625	2.068.161
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	650.244	789.075	989.578	1.000.026	978.040	988.166
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	12.372	13.000	13.000	13.650	13.650	13.650
	501200 Beigeordnete	1.550	4.000	4.000	4.200	4.200	4.200
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	483.130	547.944	658.745	665.498	672.153	678.876
	502211 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte (u.a. Auszubildende, Praktikanten)	0	29.965	53.955	54.625	54.955	55.315
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	2.294	15.000	40.000	40.000	9.000	10.000
	502990 Sonstige - u.a. Beschäftigte im Rahmen eines freiwilligen sozialen Jahres	4.261	9.945	10.200	10.200	10.200	10.200
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	37.264	43.813	54.603	55.161	55.713	56.270
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	104.620	119.992	150.132	151.629	153.106	154.592
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	49	45	45	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	505110 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Beamte	0	50	50	50	50	50
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	59	33	33	33	33	33
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)	301	353	0	0	0	0
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.224	1.785	1.665	1.680	1.680	1.680
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige (z.B. Ehrensoldempfänger)	3.120	3.150	3.150	3.250	3.250	3.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.051	343.515	405.615	390.915	342.565	311.465
	522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	13.926	13.100	26.200	26.200	26.200	26.200
	522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	8.828	8.760	16.680	16.680	16.680	16.680
	522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	8.168	6.790	8.365	8.365	8.365	8.265
	522300 Aufwendungen für Abfall	3.779	3.600	3.850	3.850	3.850	3.850
	522301 Aufwendungen für Energie - Deckungsreserve für Energiekosten	0	0	10.000	10.000	0	0
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke	1.702	11.500	31.000	29.000	46.000	15.000
	523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege	2.062	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	35.373	103.900	94.900	87.900	47.900	47.900
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	50.985	47.755	50.760	50.760	50.760	50.760
	523231 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	39.890	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.294	13.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken	0	10.000	37.000	30.000	15.000	15.000
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.254	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	1.713	1.000	1.750	1.750	1.750	1.750
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	390	450	450	450	450	450
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.841	6.800	7.050	7.050	6.800	6.800
	523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software	0	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	524200 Essenskosten	13.597	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	524800 Sonstige bezogene Leistungen - Honorare	0	500	500	500	500	500
	524820 Sonstige bezogene Leistungen - Einsatz Waldarbeiter	12.820	20.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.767	5.950	5.800	6.100	6.000	6.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Verein "Wir für Freisbach"	1.785	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	524902 Aufwendungen CORONA-Krise	6.289	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	524910 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Verwendung von Spenden	591	0	0	0	0	0
	524922 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Ausgaben im Bereich Jagd	105	100	100	100	100	100
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.033	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.332	1.710	1.730	1.730	1.730	1.730
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	20	6.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	18.509	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000
	529204 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - LEADER	0	0	480	480	480	480
	529210 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Grabanfertigung	0	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	167.032	141.872	158.059	157.572	156.675	155.596
	539900 Sonstige Abschreibungen	167.032	141.872	158.059	157.572	156.675	155.596
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	887.566	927.199	1.021.512	1.009.072	1.009.072	1.009.072
	541450 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	35	31	30	30	30	30
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	4.000	0	0	0	0	0
	543100 Gewerbesteuerumlage	19.893	30.424	20.000	20.000	20.000	20.000
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	492.772	511.639	578.496	578.496	578.496	578.496
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	370.866	385.105	422.986	410.546	410.546	410.546
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	38.953	138.250	107.355	103.830	98.430	63.430
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	935	3.550	1.050	1.050	1.050	1.050
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld	0	280	280	280	280	280
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	129	200	500	200	200	200
	561900 Sonstige Personalaufwendungen	1.352	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	562100 Mieten und Pachten	1.930	700	700	700	700	700
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	166	100	100	100	100	100
	562440 Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	0	100	100	100	100	100
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0	100.000	50.000	45.000	55.000	20.000
	562551 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Ingenieurleistungen	0	2.000	20.000	20.000	5.000	5.000
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.549	1.590	1.740	1.740	1.740	1.740
	562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung	4.741	4.610	5.110	5.110	5.110	5.110
	563100 Büromaterial	1.565	1.150	1.100	1.150	1.150	1.150
	563220 Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften	396	950	950	950	950	950
	563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	45	50	50	50	50	50
	563310 Porto und Versandkosten - Porto	31	0	30	30	30	30
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.031	1.000	1.350	1.350	1.350	1.350
	563420 Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	0	0	1.850	2.550	2.550	2.550
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	9	60	60	60	60	60
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	900	0	0	900	500	500
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	649	800	700	700	700	700
	564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	14.872	15.145	15.515	15.640	15.640	15.640
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.658	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
	565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	5.841	0	0	0	0	0
	565520 Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	118	0	0	0	0	0
	568110 Grundsteuer A	224	235	240	240	240	240
	568120 Grundsteuer B	197	200	200	200	200	200
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	396	50	250	250	250	250
	569200 Verfügungsmittel	78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569300 Repräsentationen	140	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.991.845	2.339.911	2.682.119	2.661.415	2.584.782	2.527.729
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.046	- 705.745	- 613.932	- 592.469	- 516.157	- 459.568
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	635	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	635	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30.333	26.244	27.531	23.801	22.496	22.335
	574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.677	17.000	18.700	18.700	18.700	18.700
	575110 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.988	5.658	5.344	1.699	480	406
	575120 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.657	2.586	2.487	2.402	2.316	2.229
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 29.698	- 24.744	- 26.531	- 22.801	- 21.496	- 21.335
E20	Ordentliches Ergebnis	6.349	- 730.489	- 640.463	- 615.270	- 537.653	- 480.903
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.349	- 730.489	- 640.463	- 615.270	- 537.653	- 480.903
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.848.488	1.535.221	1.964.416	1.965.416	1.965.216	1.965.216
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.823.333	2.198.039	2.524.060	2.503.843	2.428.107	2.372.133
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.796	- 687.562	- 586.175	- 561.228	- 484.387	- 428.252
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.343	76.500	0	266.332	99.166	0
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	0	0	0	141.666	70.833	0
	681430 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	56.666	28.333	0
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.343	76.500	0	68.000	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.824	1.500	2.200	2.200	2.200	0
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	2.824	1.500	2.200	2.200	2.200	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.167	78.000	2.200	268.532	101.366	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	42.013	460.000	326.500	1.085.000	505.000	0
	785230 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.367	418.000	320.000	1.083.000	503.000	0
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	30.000	0	0	0	0
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens (>1.000 €)	6.646	12.000	6.500	2.000	2.000	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.013	460.000	326.500	1.085.000	505.000	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.846	- 382.000	- 324.300	- 816.468	- 403.634	0
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.642	- 1.069.562	- 910.475	- 1.377.696	- 888.021	- 428.252
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0	382.000	324.300	816.468	403.634	0
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0	382.000	324.300	816.468	403.634	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.006	33.482	33.881	27.795	25.248	25.408

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freisbach

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. 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
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	6.601	6.755	6.912	1.753	0	0
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.405	26.727	26.969	26.042	25.248	25.408
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 27.006	348.518	290.419	788.673	378.386	- 25.408
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	381	0	0	0	0	0
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	47.267	721.044	620.056	589.023	509.635	453.660
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.642	1.069.562	910.475	1.377.696	888.021	428.252
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	381	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	21.023	1.069.562	910.475	1.377.696	888.021	428.252
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 31.802	- 721.044	- 620.056	- 589.023	- 509.635	- 453.660



Produkthaushaltsbuch 2023/2024

Ortsgemeinde Freisbach

Hauptplan 2023



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungsführung	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1110 Verwaltungsführung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.091	20.265	20.265	21.222	21.222	21.222
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	12.372	13.000	13.000	13.650	13.650	13.650
	501200 Beigeordnete	1.550	4.000	4.000	4.200	4.200	4.200
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	49	45	45	50	50	50
	505110 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Beamte		50	50	50	50	50
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer		20	20	22	22	22
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige (z.B. Ehrensoldempfänger) ** Ehrensold	3.120	3.150	3.150	3.250	3.250	3.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.289	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software ** Ersatz von Hardware, Wertgrenze < 1.000 €		500	500	500	500	500
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	524902 Aufwendungen CORONA-Krise	6.289	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	674	2.010	2.010	2.010	2.010	2.010
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld		200	200	200	200	200
	562410 Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	166	100	100	100	100	100
	563100 Büromaterial	235	100	100	100	100	100
	563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	45	50	50	50	50	50
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	9	60	60	60	60	60
	569200 Verfügungsmittel	78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	569300 Repräsentationen ** Ehrengaben und Medaillen	140	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.054	25.775	25.275	26.232	26.232	26.232
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.054	- 25.775	- 25.275	- 26.232	- 26.232	- 26.232
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 24.054	- 25.775	- 25.275	- 26.232	- 26.232	- 26.232
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 24.054	- 25.775	- 25.275	- 26.232	- 26.232	- 26.232

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1110 Verwaltungsführung:							
96000 Hard- u. Software							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000					3.000

Maßnahmen 1110 Verwaltungsführung:

96000 Hard- u. Software

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitrau- der Maßnahme)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000					- 3.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1114	Gremien	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1114 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	45	100	100	100	100	100
563220 Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften	45	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 45</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1120	Personal	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1120 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		15.000	40.000	40.000	9.000	10.000
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD		15.000	40.000	40.000	9.000	10.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.301	3.500	3.750	3.750	3.750	3.750
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	832	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Fallpreise Entgeltabrechnung ppa						
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	2.469	2.500	2.750	2.750	2.750	2.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.301	18.500	43.750	43.750	12.750	13.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.301	- 18.500	- 43.750	- 43.750	- 12.750	- 13.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.301	- 18.500	- 43.750	- 43.750	- 12.750	- 13.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.301	- 18.500	- 43.750	- 43.750	- 12.750	- 13.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1130	Organisation	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	42					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	42					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Miete Fahrschule	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.342	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.164	23.622	19.737	19.936	20.135	20.336
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	8.490	18.280	15.183	15.335	15.489	15.644
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	29					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	846	1.534	1.177	1.189	1.200	1.212
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.691	3.711	3.336	3.369	3.403	3.437
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	4	5	5	5	5	5
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		53				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	105	39	36	38	38	38
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Wertgrenze < 1.000 €		200	200	200	200	200
523801 Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software		300	300	300	300	300
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35	31	30	30	30	30
541450 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Anstalten ** Umlegung der Aufwendungen ehem. Einnahmereien	35	31	30	30	30	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.179	5.310	6.040	6.390	6.390	6.390
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld		30	30	30	30	30
563100 Büromaterial	18	100	100	100	100	100
563220 Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften		50	50	50	50	50
563310 Porto und Versandkosten - Porto	31		30	30	30	30
563420 Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren ** Anschluss Deutsche Glasfaser voraussichtlich ab Jahr 2023			500	850	850	850
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	5.000	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	130	130	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.378	29.463	26.307	26.856	27.055	27.256
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.036	- 26.163	- 23.007	- 23.556	- 23.755	- 23.956
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.036	- 26.163	- 23.007	- 23.556	- 23.755	- 23.956

Ergebnishaushalt 1130 Organisation:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.135	2.725	2.668	2.668	2.663
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		2.135	2.725	2.668	2.668	2.663
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.135	- 2.725	- 2.668	- 2.668	- 2.663
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 13.036	- 28.298	- 25.732	- 26.224	- 26.423	- 26.619

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1131	Datenschutz	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1131 Datenschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.289	5.000	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.480	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
441210 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Pacht für landwirtschaftliche Grundstücke	1.809	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	417	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	417	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.054	7.349	8.649	8.649	8.649	8.649	8.649
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.729	53.050	56.150	49.150	24.150	24.050	
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung ** Heizung Rathaus	2.747	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	608	800	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	831	900	1.000	1.000	1.000	900	900
522300 Aufwendungen für Abfall ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet, Jahnstraße 19 wird auf 4243 gebucht	1.358	1.600	500	500	500	500	500
522301 Aufwendungen für Energie - Deckungsreserve für Energiekosten ** Deckungsreserve für Energiekosten aufgrund von Energiekrise			10.000	10.000			
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke ** lfd. Unterhaltungsarbeiten (500 €), Unterhaltungsarbeiten durch Pollichia nach Vereinbarung (1 T €), 2023: Beseitigung Zaunanlage Sportplatz (5 T €)			6.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** lfd. Bauunterhalt (15 T €), 2023: Rathaus, Erneuerung von Türen (17 T €), 2024: Anstrich Bäckerei/Jugendtreff (15 T €)	7.441	47.000	32.000	30.000	15.000	15.000	15.000
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	744	750	750	750	750	750	750
E11 Abschreibungen	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312
539900 Sonstige Abschreibungen	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312	4.312
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.360	2.510	2.660	2.660	2.660	2.660	2.660
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Kabel, Minol und GEZ	411	300	450	450	450	450	450
562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung ** jährliche Kirchturmwartung		110	110	110	110	110	110
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	1.564	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
568110 Grundsteuer A	189	200	200	200	200	200	200

Ergebnishaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
568120 Grundsteuer B ** Anteil Mietobjekt wird mit NK erstattet	197	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.401	59.872	63.122	56.122	31.122	31.022
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.347	- 52.523	- 54.473	- 47.473	- 22.473	- 22.373
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.347	- 52.523	- 54.473	- 47.473	- 22.473	- 22.373
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 13.347</u>	<u>- 52.523</u>	<u>- 54.473</u>	<u>- 47.473</u>	<u>- 22.473</u>	<u>- 22.373</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	98	98	98	98	98	98	98
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98	98	98	98	98	98	98
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	98	98	98	98	98	98	98
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.210	6.200	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	925	900	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung		100	180	180	180	180	180
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	660	400	400	400	400	400	400
522300 Aufwendungen für Abfall	247	200	200	200	200	200	200
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** lfd. Bauunterhalt (500 €)	74	500	500	500	500	500	500
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe ** 2.500 T €, Erhöhung aufgrund bisheriger Anweisungen der letzten Jahre	2.254	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige ** 1.750 €, Erhöhung aufgrund bisheriger Anweisungen der letzten Jahre	1.713	1.000	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Anschaffung Freischneider in 2023 mit 1.500 € als Invest unter Bauhof	336	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	6.868	6.731	6.687	6.602	6.602	6.569	6.569
539900 Sonstige Abschreibungen	6.868	6.731	6.687	6.602	6.602	6.569	6.569
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.906	1.400	2.650	2.350	2.350	2.350	2.350
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		50	50	50	50	50	50
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** lfd. Austausch Ausstattung (200 €), 2023: Ausstattung neuer Mitarbeiter (300 €)	129	200	500	200	200	200	200
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	732	300	300	300	300	300	300
563420 Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren ** Glasfaseranschluss voraussichtlich ab 2023 gemeinsamer Anschluss Bauhof (OG) und Feuerwehr (VG) soll laut Herr Gauweiler zunächst über OG laufen			850	850	850	850	850
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	649	800	700	700	700	700	700
568200 Kraftfahrzeugsteuer	396	50	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.984	14.331	18.267	17.882	17.882	17.849	17.849
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.886	- 14.233	- 18.169	- 17.784	- 17.784	- 17.751	- 17.751
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.886	- 14.233	- 18.169	- 17.784	- 17.784	- 17.751	- 17.751
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		14.233	18.169	17.784	17.784	17.751	17.751
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		14.233	18.169	17.784	17.784	17.751	17.751

Ergebnishaushalt 1143 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		14.233	18.169	17.784	17.784	17.751
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 14.886					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 1143 Bauhof:							
90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500					1.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500					- 1.500

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1210	Statistik und Wahlen	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 1210 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.634	350		1.000	800	800
442420 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	1.634	350		1.000	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.634	350		1.000	800	800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94	300		300	200	200
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	94	300		300	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.059	130		1.070	670	670
563100 <i>Büromaterial</i>	42	50		50	50	50
563900 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	900			900	500	500
564180 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein</i>	117	80		120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.153	430		1.370	870	870
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	481	- 80		- 370	- 70	- 70
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	481	- 80		- 370	- 70	- 70
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	481	- 80		- 370	- 70	- 70

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2522	Archiv der Ortsgemeinde	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 2522 Archiv der Ortsgemeinde:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege (u.a. Kerwe):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.815	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524901 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Verein "Wir für Freisbach" ** Sachaufwand - Verein "Wir für Freisbach"	1.785	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.000					
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	4.000					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	238	240	240	240	240	240
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	238	240	240	240	240	240
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.053	13.240	13.240	13.240	13.240	13.240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.053	- 13.240				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.053	- 13.240				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.053	- 13.240				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3131	Hilfen für Asylbewerber - OGs (nicht bebuchbar!)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 3131 Hilfen für Asylbewerber - OGs (nicht bebuchbar!):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätten	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	583.172	388.233	512.870	512.870	512.869	512.869	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.440	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	574.073	375.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen ** Spende		510	510	510	510	510	510
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.659	7.623	7.260	7.260	7.259	7.259	7.259
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.622	16.830	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten - Verpflegungsbeiträge ** Container, Mensa	13.622	16.830	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.328	751	750	750	750	750	750
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.132						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700	700	700	700	700	700
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	103	51	50	50	50	50	50
442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	93						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	606.121	405.814	533.620	533.620	533.619	533.619	533.619
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	568.538	632.863	817.343	825.656	833.537	841.524	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	434.120	454.330	572.464	578.317	584.100	589.941	
502211 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte (u.a. Auszubildende, Praktikanten)		29.965	53.955	54.625	54.955	55.315	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	2.119						
502990 Sonstige - u.a. Beschäftigte im Rahmen eines freiwilligen sozialen Jahres	4.261	9.945	10.200	10.200	10.200	10.200	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	32.191	36.182	47.915	48.404	48.888	49.377	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	94.484	100.872	131.377	132.677	133.961	135.258	
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	32	3	3	3	3	3	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)	301	35					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.031	1.531	1.429	1.430	1.430	1.430	1.430
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.133	61.600	70.800	70.800	70.800	70.800	
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	2.036	2.200	4.400	4.400	4.400	4.400	
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	2.999	2.600	4.900	4.900	4.900	4.900	
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	1.490	900	1.500	1.500	1.500	1.500	
522300 Aufwendungen für Abfall	917	700	800	800	800	800	

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523130 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** lfd. Bauunterhalt (6 T €), Erhöhung aufgrund gestiegener Kosten</i>	3.842	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523231 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung</i>	34.516	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	390	300	300	300	300	300
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Wertgrenze < 1.000 €</i>	7.882	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523801 <i>Geringwertige Geräte EDV Hard- und Software</i>		300	300	300	300	300
524200 <i>Essenskosten ** Container, Mensa</i>	13.597	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524800 <i>Sonstige bezogene Leistungen - Honorare ** evtl. Sprachförderung</i>		500	500	500	500	500
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	2.643	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524910 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Verwendung von Spenden</i>	591					
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung an Kreis für Fachberatung</i>	2.230	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E11 <i>Abschreibungen</i>	16.067	15.975	15.723	15.646	14.767	14.188
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>	16.067	15.975	15.723	15.646	14.767	14.188
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	9.294	11.270	9.120	9.120	9.120	9.120
561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Nach der neuen FK-Vereinbarung müssen sich Kita-Leitungen im Jahr 2022 weiter qualifizieren.</i>	935	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
561310 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkosten, Tagegeld</i>		50	50	50	50	50
561900 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Kosten für med. Untersuchungen</i>	620	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562100 <i>Mieten und Pachten ** Kopierer</i>	1.680	450	450	450	450	450
562440 <i>Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware</i>		100	100	100	100	100
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** GEZ, Gema</i>	235	220	220	220	220	220
563100 <i>Büromaterial</i>	1.271	900	900	900	900	900
563220 <i>Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften</i>	351	800	800	800	800	800
563410 <i>Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren ** Umstellung auf Deutsche Glasfaser voraussichtlich ab Jahr 2023</i>	1.031	1.000	1.350	1.350	1.350	1.350
564180 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein</i>	3.170	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	667.032	721.708	912.986	921.222	928.224	935.632
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 60.911	- 315.894	- 379.366	- 387.602	- 394.605	- 402.013
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 60.911	- 315.894	- 379.366	- 387.602	- 394.605	- 402.013
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775

Ergebnishaushalt 3652 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.423	- 1.817	- 1.778	- 1.778	- 1.775
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 60.911	- 317.317	- 381.183	- 389.380	- 396.383	- 403.788

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 3652 Kindertagesstätten:							
20006 Hochbaumaßnahme 2. Erweiterung Kita							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			198.332	99.166			297.498
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.000	275.000	1.000.000	500.000			2.210.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 435.000	- 275.000	- 801.668	- 400.834			- 1.912.502

90000 Erwerb/Verkauf bew. Vermögens							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.119						2.119
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.805	2.000	2.000	2.000			38.805
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.686	- 2.000	- 2.000	- 2.000			- 36.686

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - Jugendtreff:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	147	147	147	147	147	147	147
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	147	147	147	147	147	147	147
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	147	147	147	147	147	147	147
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.292	1.304	1.317	1.330	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte			964	974	983	993	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten			75	75	76	77	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten			253	255	258	260	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176	1.050	1.300	1.300	1.050	1.050	
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	59	500	500	500	500	500	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	117	500	750	750	500	500	
E11 Abschreibungen	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032
539900 Sonstige Abschreibungen	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032	2.032
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	233	240	240	240	240	240	
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** GEZ	71	70	70	70	70	70	70
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	162	170	170	170	170	170	170
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.441	3.322	4.864	4.876	4.639	4.652	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.294	- 3.175	- 4.717	- 4.729	- 4.492	- 4.505	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.294	- 3.175	- 4.717	- 4.729	- 4.492	- 4.505	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.294	- 3.175	- 4.717	- 4.729	- 4.492	- 4.505	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3662	Spielplätze	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 3662 Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.501	1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	14					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.487	1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.501	1.487	1.487	1.487	1.487	1.487
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.563	5.542	5.503	5.558	5.615	5.671
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	2.701	4.290	4.258	4.300	4.343	4.387
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	10					
503200 Beiträge zur Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	282	335	330	333	337	340
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	563	884	901	910	920	929
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		18				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	6	13	12	13	13	13
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369	2.690	2.690	2.690	2.690	2.690
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser		90	90	90	90	90
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke ** lfd. Unterhalt (500 €), Sandreinigung (2 T €), 2023: Austausch/Reparatur Spielgeräte (5 T €)	173	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage	422	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	774					
E11 Abschreibungen	2.494	2.384	2.364	2.364	2.364	2.364
539900 Sonstige Abschreibungen	2.494	2.384	2.364	2.364	2.364	2.364
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.426	10.616	15.557	10.612	10.669	10.725
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.926	- 9.129	- 14.070	- 9.125	- 9.182	- 9.238
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.926	- 9.129	- 14.070	- 9.125	- 9.182	- 9.238
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		712	908	889	889	888
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		712	908	889	889	888
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 712	- 908	- 889	- 889	- 888
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.926	- 9.841	- 14.978	- 10.014	- 10.071	- 10.126

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Sportplätze	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 4241 Sportplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	98	98	98	98	98	98	98
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98	98	98	98	98	98	98
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	98	98	98	98	98	98	98
E11 Abschreibungen	633	633	633	633	633	633	633
539900 Sonstige Abschreibungen	633	633	633	633	633	633	633
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	633	633	633	633	633	633	633
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 534	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 534	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 534	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535	- 535

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4243	Sporthallen (inkl. Gaststätten)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 4243 Sporthallen (inkl. Gaststätten):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.356	5.286	5.286	5.286	5.286	5.286
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	71					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.286	5.286	5.286	5.286	5.286	5.286
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.856	10.200	2.700	2.700	2.700	2.700
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Kostenstelle Halle		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441201 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Miete für Gaststätte ** Kostenstelle 4244 (Gaststätte)	7.275	7.500				
441920 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Nutzungsentgelt für Stromeinspeisung	581	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.099	13.500				
442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen - Nebenkosten	9.099	13.500				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.312	28.986	7.986	7.986	7.986	7.986
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.817	27.702	33.975	34.369	34.711	35.058
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	13.507	21.450	26.109	26.409	26.673	26.940
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	49					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.409	1.673	2.024	2.047	2.067	2.088
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	2.815	4.418	5.774	5.842	5.900	5.959
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	7	8	8	8	8	8
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		88				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	30	65	60	63	63	63
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.049	61.300	72.650	52.650	52.650	52.650
522110 Aufwendungen für Energie - Heizung	8.218	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	1.709	1.800	3.200	3.200	3.200	3.200
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	4.556	4.000	4.700	4.700	4.700	4.700
522300 Aufwendungen für Abfall	189		1.250	1.250	1.250	1.250
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** lfd. Bauunterhalt (20 T €), Erneuerung WC- und Waschtischanlagen EG und KG / Umbau zur KITA Mensa (20 T €)	18.004	40.000	40.000	20.000	20.000	20.000
523231 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen - Reinigung	5.374	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	17.976	17.912	17.976	17.976	17.976	17.976
539900 Sonstige Abschreibungen	17.976	17.912	17.976	17.976	17.976	17.976
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.858	2.900	3.400	3.750	3.750	3.750

Ergebnishaushalt 4243 Sporthallen (inkl. Gaststätten):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** TÜV-Prüfungen, Brandschutzgutachten Sporthalle (1 T €)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563420 Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren ** Anschluss Deutsche Glasfaser voraussichtlich ab Jahr 2023			500	850	850	850
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	1.858	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.700	109.814	128.001	108.745	109.087	109.434
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 53.389	- 80.828	- 120.015	- 100.759	- 101.101	- 101.448
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 53.389	- 80.828	- 120.015	- 100.759	- 101.101	- 101.448
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.558	4.544	4.447	4.447	4.436
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		3.558	4.544	4.447	4.447	4.436
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.558	- 4.544	- 4.447	- 4.447	- 4.436
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 53.389	- 84.386	- 124.559	- 105.206	- 105.548	- 105.884

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.531						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.531						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	500	500	500	500	500	500
431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) ** Negativzeugnis	450	500	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.981	500	500	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			480	480	480	480	480
529204 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - LEADER ** projektunabhängigen kommunalen Mittel			480	480	480	480	480
E11 Abschreibungen	3.923						
539900 Sonstige Abschreibungen	3.923						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		102.000	70.000	65.000	60.000	25.000	
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** sonstige Konzepte (5 T €), B-Plan "Alter Ortskern" (2023: 30 T €, 2024: 15 T €), B-Plan Neubau Kita (2023: 15 T €, 2024: 10 T €), B-Plan Neubaugebiet (2024: 15 T €, 2025: 50 T €)		100.000	50.000	45.000	55.000	20.000	
562551 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Ingenieurleistungen ** sonstige Konzepte (5 T €), B-Plan "Alter Ortskern" (2023: 30 T €, 2024: 15 T €), B-Plan Neubau Kita (2023: 15 T €, 2024: 10 T €), B-Plan Neubaugebiet (2024: 15 T €, 2025: 50 T €)		2.000	20.000	20.000	5.000	5.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.923	102.000	70.480	65.480	60.480	25.480	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	58	- 101.500	- 69.980	- 64.980	- 59.980	- 24.980	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	58	- 101.500	- 69.980	- 64.980	- 59.980	- 24.980	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	58	- 101.500	- 69.980	- 64.980	- 59.980	- 24.980	

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
20010	Generalsanierung der Sporthalle						
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Maßnahmen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

20010 Generalsanierung der Sporthalle

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitrau- der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000					12.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.000					- 12.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen, Plätze	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Plätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	55.962	48.566	55.934	55.934	55.934	55.934
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	28					
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	55.934	48.566	55.934	55.934	55.934	55.934
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	247	800	800	800	800	800
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten ** Plakatanschlag	247	800	800	800	800	800
E7	Sonstige laufende Erträge	31.962	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	462510 Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung	28.752	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
	462520 Konzessionsabgaben Gasversorgung	3.211	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.171	81.366	88.734	88.734	88.734	88.734
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.127	11.080	11.006	11.117	11.227	11.339
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	5.403	8.580	8.516	8.601	8.687	8.774
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	20					
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	564	669	660	667	673	680
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.126	1.767	1.803	1.821	1.839	1.857
	505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	3	3	3	3	3	3
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		35				
	509000 Pauschalisierte Lohnsteuer	12	26	24	25	25	25
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.090	64.000	93.000	86.000	71.000	71.000
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW) ** Oberflächenentwässerung, 1,25 €/m²	50.236	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** lfd. Bauunterhalt (6 T €)	5.854	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	523381 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken ** lfd. Unterhalt (15 T €), 2023: Brückenprüfungen 15 Hauptprüfungen (22 T €), 2024: Mängelbehebung (15 T €)		10.000	37.000	30.000	15.000	15.000
E11	Abschreibungen	74.936	55.898	74.143	73.998	73.997	73.902
	539900 Sonstige Abschreibungen	74.936	55.898	74.143	73.998	73.997	73.902
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	138.153	130.978	178.149	171.115	156.224	156.241
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49.982	- 49.612	- 89.415	- 82.381	- 67.490	- 67.507
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 49.982	- 49.612	- 89.415	- 82.381	- 67.490	- 67.507
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775

Ergebnishaushalt 5410 Gemeindestraßen, Plätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.423	- 1.817	- 1.778	- 1.778	- 1.775
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 49.982</u>	<u>- 51.035</u>	<u>- 91.232</u>	<u>- 84.159</u>	<u>- 69.268</u>	<u>- 69.282</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen, Plätze:							
10040 Tiefbaumaßnahme barrierefreie Bushaltestelle							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.500		68.000				144.500
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000	25.000	80.000				240.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.500	- 25.000	- 12.000				- 95.500

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5413	Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5413 Kommunale Straßenreinigung, Winterdienst:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	14					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.563	5.542	5.503	5.558	5.615	5.671
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	2.701	4.290	4.258	4.300	4.343	4.387
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	10					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	282	335	330	333	337	340
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	563	884	901	910	920	929
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		18				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	6	13	12	13	13	13
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.563	5.542	5.503	5.558	5.615	5.671
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.549	- 5.542	- 5.503	- 5.558	- 5.615	- 5.671
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.549	- 5.542	- 5.503	- 5.558	- 5.615	- 5.671
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		712	908	889	889	888
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		712	908	889	889	888
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 712	- 908	- 889	- 889	- 888
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.549	- 6.254	- 6.411	- 6.447	- 6.504	- 6.559

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5415	Konzessionsabgabe (nicht bebuchbar!)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5415 Konzessionsabgabe (nicht bebuchbar!):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5416	Beleuchtung	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5416 Beleuchtung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.930	4.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung ** Arbeitspreis ab 2023 21,077 ct/kWh	2.930	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges ** Reparatur		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877
539900 Sonstige Abschreibungen	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877	5.877
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.741	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
562910 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Wartung ** Wartungskosten ab 2023 auf 5 T €, Erhöhung aufgrund bisheriger Anweisungen der letzten Jahre	4.741	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.548	14.877	18.377	18.377	18.377	18.377	18.377
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.153	- 12.482	- 15.982				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.153	- 12.482	- 15.982				
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.153	- 12.482	- 15.982				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5416 Beleuchtung:							
11000 Straßenbeleuchtungsanlagen Erweiterung/Neubau							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.910						12.910
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.659	3.000	3.000	3.000			90.659
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 68.748	- 3.000	- 3.000	- 3.000			- 77.748

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	42					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	42					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.690	16.622	16.508	16.675	16.842	17.009
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	8.104	12.870	12.773	12.901	13.030	13.160
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	29					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	846	1.004	990	1.000	1.010	1.020
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.689	2.651	2.704	2.731	2.759	2.786
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	4	5	5	5	5	5
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		53				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	18	39	36	38	38	38
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.366	4.500	12.965	21.465	38.465	7.465
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	351	300	600	600	600	600
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	114	100	115	115	115	115
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke ** lfd. Unterhalt (1 T €), 2023: anlegen und pflegen von Ausgleichs- und Ökokontoflächen (8 T €), 2024: anlegen und pflegen von Ausgleichs- und Ökokontoflächen (8 T €), Ausgleichsfläche für KITA anlegen (8 T €), 2025: anlegen und pflegen von Ausgleichs- und Ökokontoflächen (8 T €), Ausgleichsfläche für NBG anlegen (25 T €), 2026: anlegen und pflegen von Ausgleichs- und Ökokontoflächen (2 T €)	1.530	1.000	9.000	17.000	34.000	3.000
523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege ** 2023: Baumkontrolle und -pflege (2.500 €), Ersatzpflanzungen (500 €), 2024: Baumkontrolle und -pflege (3 T €), Ersatzpflanzungen (500 €), Aufgrund umfassender Maßnahmen in 2022 wird in 2023 mit einem geringeren Aufwand gerechnet.	1.372	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 250 €, Erhöhung aufgrund bisheriger Anweisungen der letzten Jahre		100	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.056	21.122	29.473	38.140	55.307	24.474
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.014	- 21.122	- 29.473	- 38.140	- 55.307	- 24.474
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.014	- 21.122	- 29.473	- 38.140	- 55.307	- 24.474

Ergebnishaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau u. Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.135	2.725	2.668	2.668	2.663
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		2.135	2.725	2.668	2.668	2.663
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.135	- 2.725	- 2.668	- 2.668	- 2.663
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.014	- 23.257	- 32.198	- 40.808	- 57.975	- 27.137

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5521	Gewässerunterhaltung	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude - Grundstücke</i>		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<i>** Unterhalt, Baumentfernungen oberhalb Gewässer, etc. (B T €)</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000	- 8.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		<u>- 8.000</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	571	411	411	411	396	396
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	160					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	411	411	411	411	396	396
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.981	3.242	3.372	3.311	3.206	3.110
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen - Gebühren	981	500	500	500	500	500
432242 Entgelte - für das Bestattungswesen - Benutzungsentgelte	700	300	300	300	300	300
432243 Entgelte - für das Bestattungswesen - Ausbau und Unterhaltung der Wege	284	600	600	600	600	600
439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	2.016	1.842	1.972	1.911	1.806	1.710
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Pauschbetrag Kriegsgräber		100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.552	3.753	3.883	3.822	3.702	3.606
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.127	25.295	12.943	13.073	13.204	13.335
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	5.403	19.564	9.962	10.061	10.162	10.263
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	20					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	564	1.746	772	780	788	796
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	1.126	3.921	2.182	2.204	2.226	2.248
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	3	3	3	3	3	3
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		35				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	12	26	24	25	25	25
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.768	14.060	19.460	34.960	9.960	9.960
522120 Aufwendungen für Energie - allg. Stromverbrauch u. Beleuchtung	230	160	400	400	400	400
522200 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	516	400	560	560	560	560
522300 Aufwendungen für Abfall	1.068	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
523121 Unterhaltung der Grundstücke - Baumpflege ** 2023: Baumkontrolle und -pflege (800 €), Ersatzpflanzungen (200 €), 2024: Baumkontrolle und -pflege (1.200 €), Ersatzpflanzungen (300 €). Ansatz in 2023 geringer, da in 2022 viele Maßnahmen umgesetzt wurden.	690	1.000	1.000	1.500	1.500	1.500

Ergebnishaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523130 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinricht. - Gebäude einschl. der Bestandteile, die dem Geb. zuzurechnen sind u. Außenanlage ** lfd. Unterhalt (800 €), Übernahme Pflegearbeiten durch Firmen (5 T €), 2023: Planung Instandsetzung Leichenhalle (10 T €), 2024: Instandsetzung Leichenhalle (25 T €)</i>	5.531	10.800	15.800	30.800	5.800	5.800
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	732	100	100	100	100	100
529210 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Grabanfertigung</i>		500	500	500	500	500
E11 <i>Abschreibungen</i>	936	477	977	977	961	961
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>	936	477	977	977	961	961
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	280	285	285	290	290	290
564180 <i>Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein</i>	178	185	185	190	190	190
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	102	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.111	40.117	33.665	49.300	24.415	24.546
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.558	- 36.364	- 29.782	- 45.478	- 20.713	- 20.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.558	- 36.364	- 29.782	- 45.478	- 20.713	- 20.940
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof</i>		1.423	1.817	1.778	1.778	1.775
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.423	- 1.817	- 1.778	- 1.778	- 1.775
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.558	- 37.787	- 31.599	- 47.256	- 22.491	- 22.715

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

10020 Tiefbaumaßnahme - Rasengräber							
	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	5.000					25.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 5.000					- 25.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5540	Naturschutz und Landschaftspflege (nicht bebuchbar!)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5540 Naturschutz und Landschaftspflege (nicht bebuchbar!):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.435					
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	6.200					
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.235					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.242	19.215	18.720	18.720	18.720	18.720
441111 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Holzverkauf	14.300	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441112 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen - Selbstwerber	23.733	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	209	215	220	220	220	220
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.677	19.215	18.720	18.720	18.720	18.720
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.396	38.515	28.420	28.420	28.420	28.420
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (LWK-Beitr. u. OFW)	4	5	10	10	10	10
524820 Sonstige bezogene Leistungen - Einsatz Waldarbeiter	12.820	20.000	13.000	13.000	13.000	13.000
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Beförderung	4.033	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag für Jagdbezirk; Miete Lagerschuppen entfällt	10	10	10	10	10	10
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Einzelschutz und Pflanzen	20	6.800	3.800	3.800	3.800	3.800
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	18.509	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.668	1.855	1.860	1.860	1.860	1.860
562100 Mieten und Pachten ** Miete für Schutzwagen	250	250	250	250	250	250
564180 Versicherungsbeiträge - Versicherungen allgemein	116	120	120	120	120	120
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.426	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
565200 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)	5.841					
568110 Grundsteuer A	35	35	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.064	40.370	30.280	30.280	30.280	30.280
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.613	- 21.155	- 11.560	- 11.560	- 11.560	- 11.560
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.613	- 21.155	- 11.560	- 11.560	- 11.560	- 11.560
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.613	- 21.155	- 11.560	- 11.560	- 11.560	- 11.560

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	30.995	29.643	27.334	27.154	27.154	26.786
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	14					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.981	29.643	27.334	27.154	27.154	26.786
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.951	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen ** 36 €/ha	11.951	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.836	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
441220 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Jagdpachtzinsen	1.836	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44.782	44.193	41.984	41.804	41.804	41.436
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.563	5.542	5.503	5.558	5.615	5.671
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen und Entgelte	2.701	4.290	4.258	4.300	4.343	4.387
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen und Leistungsentgelte nach § 18 TVöD	10					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	282	335	330	333	337	340
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer, Auszubildende, Praktikanten	563	884	901	910	920	929
505210 Beiträge zur Beihilfeversicherung - Arbeitnehmer	1	2	2	2	2	2
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige (z.B. Überstunden- oder Mehrarbeitsvergütung, Zuwendungen Dienstjubiläen)		18				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	6	13	12	13	13	13
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636	6.700	1.720	1.720	1.720	1.720
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Allgem. Unterhalt (1,5 T €); Entwässerung Weg im Sand (5 T €)	440	6.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524922 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Ausgaben im Bereich Jagd ** Kosten Jagd	105	100	100	100	100	100
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag für Jagdbezirk	92	100	120	120	120	120
E11 Abschreibungen	30.978	29.641	27.335	27.155	27.154	26.782
539900 Sonstige Abschreibungen	30.978	29.641	27.335	27.155	27.154	26.782
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.177	41.883	34.558	34.433	34.489	34.173
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.605	2.310	7.426	7.371	7.315	7.263
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	9.605	2.310	7.426	7.371	7.315	7.263
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		712	908	889	889	888
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ** Bauhof		712	908	889	889	888

Ergebnishaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 712	- 908	- 889	- 889	- 888
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>9.605</u>	<u>1.598</u>	<u>6.518</u>	<u>6.482</u>	<u>6.426</u>	<u>6.375</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen (nicht bebuchbar!)	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 5731 Kommunale allg. Einrichtungen und Unternehmen (nicht bebuchbar!):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.100.205	1.019.500	1.097.800	1.097.800	1.097.800	1.097.800	1.097.800
401100 Grundsteuer A	12.849	12.800	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
** Hebesatz 345 ab 2023							
401200 Grundsteuer B	104.551	99.200	123.800	123.800	123.800	123.800	123.800
** Hebesatz 465 ab 2023							
401310 Gewerbesteuer- Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	207.381	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
** Hebesatz 380 ab 2023							
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	662.812	600.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.114	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
403300 Hundesteuer	5.324	5.500	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	67.172	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	93.513	15.615	258.786	258.786	258.786	258.786	258.786
411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	77.898		177.171	177.171	177.171	177.171	177.171
** Neuregelung L FAG 2023							
411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B			66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
** Schlüsselzuweisung B Neuregelung L FAG 2023							
413200 Zuweisungen vom Land - KEF RP	15.615	15.615	15.615	15.615	15.615	15.615	15.615
E7 Sonstige laufende Erträge	1.250						
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.250						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.194.968	1.035.115	1.356.586	1.356.586	1.356.586	1.356.586	1.356.586
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	883.531	927.168	1.021.482	1.009.042	1.009.042	1.009.042	1.009.042
543100 Gewerbesteuerumlage	19.893	30.424	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
** 35 % - Reduzierung Landesvervielfältiger ab 2020							
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	492.772	511.639	578.496	578.496	578.496	578.496	578.496
** Kreisumlage 46,50 %							
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	370.866	385.105	422.986	410.546	410.546	410.546	410.546
** 2023 34 %, 2024 33 % VG Umlage							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	883.531	927.168	1.021.482	1.009.042	1.009.042	1.009.042	1.009.042
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	311.437	107.947	335.104	347.544	347.544	347.544	347.544
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	311.437	107.947	335.104	347.544	347.544	347.544	347.544
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	311.437	107.947	335.104	347.544	347.544	347.544	347.544

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	118					
565520 Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung	118					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	118					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 118					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	635	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	635	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30.333	26.244	27.531	23.801	22.496	22.335
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.677	17.000	18.700	18.700	18.700	18.700
575110 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	8.988	5.658	5.344	1.699	480	406
575120 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.657	2.586	2.487	2.402	2.316	2.229
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 29.698	- 24.744	- 26.531	- 22.801	- 21.496	- 21.335
E20 Ordentliches Ergebnis	- 29.816	- 24.744	- 26.531	- 22.801	- 21.496	- 21.335
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 29.816	- 24.744	- 26.531	- 22.801	- 21.496	- 21.335

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2023 / 2024

Ergebnishaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
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						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe/ Stufe	Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Sonstige Verwaltung							
Tariflich Beschäftigte							
Berufspraktikant(in)	Praktikantene		1,000	1,000	1,000	0,000	
Beschäftigte(r) Bauhof	Entgeltgruppe 6 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Beschäftigte(r) im freiwilligen sozialen Jahr	Entgelt im freiwilligen sozialen Jahr		1,000	1,000	1,000	0,000	Kein Beschäftigungsver- lediglich Kostenerstattung des Personalaufwande- an den IB !
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a		1,500	1,500	0,000	0,000	Vorbehaltlich genehmigung 5. Gruppe
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (2)		1,000	1,000	0,000	0,000	Springerkraft
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (3)		3,000	3,000	3,000	3,000	
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (3)		0,800	0,800	0,858	0,800	Springerkraft
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (4)		0,750	0,750	0,750	0,750	
Erzieher(in)	Entgeltgruppe S 8 a (5)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in in Teilzeitausbildung	Entgeltgruppe S 2 (2)		1,000	1,000	0,000	0,500	
Erzieher/in in Teilzeitausbildung	Entgeltgruppe S 3 (2)		0,000	0,000	0,500	0,500	
Erziehungshelfer/in	Entgeltgruppe S 4 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeinde- beschäftigte(r)	Entgeltgruppe 6 (6)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Hauswirtschafter(in)	Entgeltgruppe 2 (5)		0,500	0,500	0,500	0,500	
Leiter(in) Kindertagesstätte	Entgeltgruppe S 13 (4)		1,000	1,000	1,000	1,000	
Raumpfleger(in)	Entgeltgruppe 2		0,000	0,000	0,316	0,000	
Raumpfleger(in)	Entgeltgruppe 2		0,500	0,500	0,500	0,500	Stelle zurzeit nicht besetzt. Reinigung wird von Firma ausgeführt
Raumpfleger(in)	Entgeltgruppe 2 (2)		0,816	0,816	0,000	0,300	
Reinigungskraft	Entgeltgruppe 2		0,000	0,000	0,500	0,000	
stellvertretende(r) Leiter(in) Kindertagesstätte	Entgeltgruppe S 9 (6)		0,878	0,878	0,878	0,878	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			17,744	17,744	14,802	12,728	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			17,744	17,744	14,802	12,728	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			17,744	17,744	14,802	12,728	

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

6 Freisbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen	
			Entgelt- gruppe/ Stufe	Soll Haushalts- jahr 2024	Soll Haushalts- jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
						Soll		Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			17,744	17,744	14,802	12,728		

Bilanz Ortsgemeinden 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
Aktivseite			Passivseite		
1.	Anlagevermögen	6.532.840	1.	Eigenkapital	1.753.335
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	38.256	1.1.	Kapitalrücklage	1.928.464
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	3.923	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 175.128
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	34.333	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	2.354.711
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	6.485.955	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.322.149
1.2.1.	Wald, Forsten	540.045	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	892.167
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.682	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.429.982
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.515.680	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.154.019	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	32.561
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	40.702	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.893	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	109.735
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.935	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.535
1.3.	Finanzanlagen	8.629	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	50.200
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	2.409.210
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.629	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	782.028
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	782.028

Bilanz Ortsgemeinden 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
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	97.465	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	6.377	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.457
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	6.377	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	602
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	91.088	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.609.824
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	41.538	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	7.300
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.927	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.672
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	39.623			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	358			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	358			

Betragsangaben in EUR

Bilanz Ortsgemeinden 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiv	6.630.663		Summe Passiv	6.630.663

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2023/2024**

6 Freisbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2023	1.000.000,00	500.000,00		
Summe	1.000.000,00	500.000,00		
Gesamtbetrag der Investitionskredite	816.468,00	403.634,00		

Übersicht über die Entwicklung des Jahresergebnisse			
lfd. Nr.		Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-291.101
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-132.243
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-175.128
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	-421.058
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-730.489
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-640.463
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-615.270
7	Zwischensumme		-2.390.482
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-537.653
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-480.903
11	Summe		-3.409.038

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo ordentl. und ao. Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzu-tragende Beträge
in €					
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	-210.471	9.990	-220.461
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	-101.921	10.293	-112.214
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	-94.124	21.097	-115.221
5	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	-379.625	24.359	-403.984
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-687.562	33.482	-721.044
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-586.175	33.881	-620.056
8	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	-561.228	27.795	-589.023
8	vorzutragender Betrag				-2.782.003
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-484.387	25.248	-509.635
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-428.252	25.408	-453.660
12	Summe				-3.745.298

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in €)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in €)
1	Eigenkapital zum 31.12. des vierten Haushaltsvorjahres	2019	-132.243	1.928.464
2	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020	-175.128	1.753.335
3	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-421.058	1.332.277
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	-730.489	601.788
5	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2023	-640.463	-38.675
6	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	-615.270	-653.945
7	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-537.653	-1.191.598
8	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-480.903	-1.672.501

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
Hauptplan 2023/2024**

6 Freisbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 4.796	- 687.561	- 586.175	- 561.228	- 484.387	- 428.252
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	27.005	33.482	33.881	27.795	25.248	254.108
3	Zwischensumme	- 31.801	- 721.044	- 620.056	- 589.023	- 509.635	- 682.360
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
5	freie Finanzspitze	- 31.801	- 721.044	- 620.056	- 589.023	- 509.635	- 682.360

Endfällige Kredite
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2023:
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026: