



**Haushaltssatzung und Haushaltsplan
der
Ortsgemeinde Mittelbrunn
für das
Haushaltsjahr 2025**

Inhaltsverzeichnis

Registerkarte 1	Haushaltssatzung
Registerkarte 2	Vorbericht
Registerkarte 3	Ergebnis- und Finanzhaushalt
Registerkarte 4	Übersicht über die Teilhaushalte
Registerkarte 5	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte
Registerkarte 6	Produkthaushaltsbuch
Registerkarte 7	Investitionsübersicht
Registerkarte 8	Stellenplan
Registerkarte 9	Übersichten <ul style="list-style-type: none">- Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite- Finanzierung Gesamtbetrag Investitionskredite- Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln- Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit- Verpflichtungsermächtigungen- voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten- Tilgungsplan PEK-RP- Entwicklung der Jahresergebnisse- Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge- Entwicklung des Eigenkapital- Bilanz 2019- Schuldenübersicht 2024

HAUSHALTSSATZUNG
der Ortsgemeinde Mittelbrunn
für das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am 26.02.2025 aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der jeweils geltenden Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Kaiserslautern als Aufsichtsbehörde vom 07.03.2025 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.143.620,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>2.193.100,00 €</u>
der Jahresfehlbetrag auf	49.480,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	96.410,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	2.780,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	<u>5.600,00 €</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf	-2.820,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten auf	-93.590,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	5.600,00 €
verzinsten Kredite gemäß VV Nr. 12 zu § 93 GemO	<u>0,00 €</u>
zusammen auf	5.600,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.543.740,00 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|-----------|
| a) Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe auf | 400 v. H. |
| b) Grundsteuer B für Grundstücke auf | 472 v. H. |

2. Gewerbesteuer auf 505 v. H.

- | | | |
|------------------------------|--|----------|
| 3. <u>Hundesteuer</u> | für den ersten Hund auf | 60,00 € |
| | für den zweiten Hund auf | 96,00 € |
| | für jeden weiteren Hund auf | 120,00 € |
| | für den ersten ermäßigten Hund auf | 36,00 € |
| | für den zweiten ermäßigten Hund auf | 48,00 € |
| | für jeden weiteren ermäßigten Hund auf | 96,00 € |
| | für gefährliche Hunde auf | 408,00 € |

Die Steuerhebesätze werden aufgrund der Hebesatzsatzung vom 26.02.2025 in der Haushaltssatzung nur deklaratorisch dargestellt.

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen werden wie folgt festgesetzt:

1. Beiträge gem. § 11 KAG für die Unterhaltung der Feld- und Waldwege 0,12 € / Ar

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 2.410.787,58 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 2.416.747,58 € und zum 31.12.2025 2.367.267,58 €.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall **10.000,00 €** überschritten sind.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **10.000,00 €** sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

Mittelbrunn, 17. März 2025

gez. Dr. Walter Altherr
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

*„Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird in der festgesetzten Höhe von **5.600,- €** gemäß §§ 95 Abs. 4 und 103 Abs. 2 GemO staatsaufsichtlich genehmigt.*

*Der in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird in Höhe von **1.543.740,- €** gemäß §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 und 105 Abs. 3 GemO staatsaufsichtlich genehmigt. § 105 Abs. 4 und 5 GemO sind verbindlich zu beachten.“*

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Donnerstag, den 20. März 2025 bis einschließlich Freitag, den 28. März 2025 während den Dienststunden montags bis mittwochs 8.30 bis 12.00 Uhr und 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags durchgehend von 8.00 bis 18.00 Uhr und freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr im Rathaus, Zimmer 206, öffentlich aus. Außerdem steht der Haushaltsplan für das Jahr 2025 im Internet unter www.landstuhl.de zur Einsichtnahme bereit.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften dieses Gesetzes oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntgabe als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

- a) die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
- b) vor Ablauf der in § 24 Abs. 6 Satz 1 Gemeindeordnung genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat. Hat jemand eine Verletzung nach § 24 Abs. 6 Satz 2 Nr. 2 Gemeindeordnung geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Verbandsgemeindeverwaltung
Landstuhl, 17. März 2025

gez. Dr. Degenhardt
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Mittelbrunn

Allgemeines

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist Teil der Verbandsgemeinde Landstuhl und hat eine Gesamtfläche von 897 Hektar.

Zum 30.06.2024 waren in der Ortsgemeinde Mittelbrunn 715 Einwohner mit Hauptwohnsitz und 14 Einwohner mit Nebenwohnsitz gemeldet. Zum gleichen Stichtag wurde im Rahmen des Finanzausgleichs bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen 101 Soldaten, Familien- und Zivilangehörige der Stationierungstreitkräfte mit einem Anteil von 16,008 % hinzugerechnet. Mittelbrunn ist überwiegend dörflich strukturiert und landwirtschaftlich geprägt. Die Gemeinde ist bestrebt, diesen eigenständigen Charakter des Ortes zu erhalten und dabei auch den Wohnwert zu verbessern. Sie bemüht sich deshalb um die weitere Erschließung von Neubaugebieten und um den Ausbau des Ortsstraßennetzes.

Bevölkerungsentwicklung

Einwohnerzahlen zum 30.06.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hauptwohnsitz	727	724	723	724	727	718	709	715
Stationierungstreitkräfte	121	111	99	91	101	90	93	101

Der letzte festgestellte Jahresabschluss der Ortsgemeinde Mittelbrunn ist der Jahresabschluss 2019, der vom Gemeinderat am 17. Oktober 2024 beschlossen worden ist.

Erläuterungen zum Haushaltsjahr 2023

Das Haushaltsvolumen des Haushaltsjahres 2023 belief sich im Ergebnishaushalt auf 1.879.500,00 € bei den Erträgen und auf 1.986.120,00 € bei den Aufwendungen. Somit ergab sich ein Jahresfehlbetrag von 106.620,00 €.

Der Ergebnishaushalt des Planjahres 2023 ist daher gemäß § 18 GemHVO nicht ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt belief sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf -8.140,00 €.

Da dieser Saldo bereits negativ ist, stehen keine ausreichenden Beträge zur Verfügung, um die Auszahlung von 117.460,00 € zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Somit besteht keine Freie Finanzspitze.

Der Finanzhaushalt des Planjahres 2023 ist daher gemäß § 18 GemHVO nicht ausgeglichen.

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 59.080,00 €, die Auszahlungen auf 142.000,00 €. Somit ergibt sich ein negativer Saldo von 82.920,00 €. Dieser Saldo bildet grundsätzlich den Investitionskreditbedarf ab. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Für das Jahr 2023 wurden an Kreditaufnahmen für Investitionen 85.700,00 € staatsaufsichtlich genehmigt.

Der Jahresabschluss 2023 ist noch nicht fertig gestellt. Die Abschreibungen des Anlagevermögens sowie die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Insofern können zum jetzigen Zeitpunkt keine endgültigen Ergebnisse dargestellt werden.

In der Ergebnisrechnung beträgt die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit vorläufig 1.329.530,00 € und verschlechtert sich um 534.620,00 € gegenüber dem Planansatz von 1.864.150,00 €. Die Abweichung resultiert insbesondere aus den Steuern und ähnlichen Abgaben. Hier sind Mindererträge bei der Gewerbesteuer zu verzeichnen.

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt vorläufig 1.892.600,00 € und wurde um 70.780,00 € unterschritten gegenüber dem Planansatz von 1.963.380,00 €. Begründet ist dies durch eine Mehrzahl von Abweichungen. Beispielsweise aus Minderaufwendungen für die Gewerbesteuerumlage bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen. Die Gründe dafür sind, wie oben bereits beschrieben, die Mindererträge bei der Gewerbesteuer. Auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die Personal- und Versorgungsaufwendungen blieben unter dem geplanten Ansatz.

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vorläufig -419.960,00 € und verschlechtert sich um 411.820,00 € gegenüber dem Planansatz von -8.140,00 €.

Die Abweichungen resultieren, wie bereits im Ergebnishaushalt beschrieben, aus den Mindereinzahlungen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben für die Gewerbesteuer sowie aus den Minderausgaben im Bereich der Personal- und Versorgungsauszahlungen und im Bereich der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie im Bereich der Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten verschlechtert sich um 47.110,00 €. Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten wurde um rund 59.510,00 € unterschritten, wobei 184.836,85 € in das Jahr 2024 übertragen wurden.

Erläuterungen zum Haushaltsjahr 2024

Das Haushaltsvolumen des Haushaltsjahres 2024 belief sich im Ergebnishaushalt auf 1.834.760,00 € bei den Erträgen und auf 1.828.800,00 € bei den Aufwendungen. Somit ergab sich ein Jahresüberschuss von 5.960,00 €.

Der Ergebnishaushalt des Planjahres 2024 ist daher gemäß § 18 GemHVO ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt belief sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 148.550,00 €.

Dieser Saldo reicht aus um die planmäßige Tilgung in Höhe von 50.680,00 €, als auch die Mindestrückführung von einem Dreißigstel in Höhe von 35.197,00 € des zum 31.12.2023 verbliebenen Liquiditätskredites, zu bedienen. Es verbleibt eine Freie Finanzspitze in Höhe von 62.673,00 €.

Der Finanzhaushalt des Planjahres 2024 ist daher gemäß § 18 GemHVO ausgeglichen.

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 13.280,00 € und die Auszahlungen auf 185.500,00 €. Somit ergab sich ein negativer Saldo von 172.220,00 €. Dieser Saldo stellt grundsätzlich den Investitionskreditbedarf dar. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Des Weiteren ist eine Kreditaufnahme nach VV Nr. 12 zu § 93 GemO in Höhe von insgesamt 14.030,00 € für die begonnene Maßnahme – Neuanlage Bolzplatz – eingeplant. Die Kreditaufnahme für diese Maßnahme wurde bereits in den Haushaltsvorjahren von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Für das Jahr 2024 wurden an Kreditaufnahmen für Investitionen 175.000,00 € sowie für Kreditaufnahmen gem. VV Nr. 12 zu § 93 GemO 14.030,00 € staatsaufsichtlich genehmigt.

Der Jahresabschluss 2024 ist noch nicht fertig gestellt. Die Abschreibungen des Anlagevermögens sowie die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gebucht. Insofern können zum jetzigen Zeitpunkt keine endgültigen Ergebnisse dargestellt werden.

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vorläufig 445.660,00 € und verbessert sich um 297.110,00 € gegenüber dem Planansatz von 148.550,00 €.

Begründet ist dies durch eine Mehrzahl von Abweichungen. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sind Mehreinnahmen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und für den Familienleistungsausgleich vom Land zu verzeichnen. Des Weiteren wurden, auf Grundlage des Bewilligungsbescheides vom 07.05.2024, vom Land im Rahmen des „Programm PEK-RP“, am 19.06.2024 die Verbindlichkeiten innerhalb der Einheitskasse (§ 12 Abs. 2 LGPEK-RP, § 9 Abs. 3 LVOPEK-RP) in Höhe von 216.574,00 € getilgt.

Bei den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wurde bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen mehr ausgezahlt als geplant. Dies ist insbesondere auf folgende Positionen zurückzuführen: Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen – Beleuchtung, Unterhaltung des Infrastrukturvermögens – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkanlagen, Straßenbeleuchtung – Stromkosten und Kostenerstattungen an VG für Bauhofleistungen. Mehr ausgezahlt wurde auch für die Gewerbesteuerumlage bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen blieben jedoch unter dem geplanten Ansatz.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten verbessert sich um 40.160,00 €. Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten wurde um rund 10.690,00 € überschritten, wobei 134.949,62 € in das Jahr 2025 übertragen wurden.

Haushalt 2025

Im Ergebnishaushalt beläuft sich das Haushaltsvolumen bei den Erträgen auf 2.143.620,00 € und bei den Aufwendungen auf 2.193.100,00 €. Somit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 49.480,00 €. Die Erträge erhöhen sich um 308.860,00 € gegenüber dem Haushaltsjahr 2024. Die Aufwendungen erhöhen sich um 364.300,00 € gegenüber dem Haushaltsvorjahr.

Der Ergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2025 ist gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf 96.410,00 €.

Dieser Saldo reicht aus um die planmäßige Tilgung in Höhe von 58.990,00 €, als auch die Mindestrückführung von einem Dreißigstel in Höhe von 35.197,00 € des zum 31.12.2023 verbliebenen Liquiditätskredites, zu bedienen. Es verbleibt eine Freie Finanzspitze in Höhe von 2.223,00 €.

Der Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2025 ist gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.

Den geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 2.780,00 € stehen Auszahlungen von 5.600,00 € gegenüber.

Somit ergibt sich ein negativer Saldo von 2.820,00 €. Dieser Saldo stellt grundsätzlich den Investitionskreditbedarf dar. Die Einzahlungen für die Wegebaubeiträge in Höhe von 2.780,00 € werden bei der Berechnung des Investitionskredits nicht berücksichtigt.

Der Investitionskreditbedarf für das Haushaltsjahr 2025 beträgt somit 5.600,00 €.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit um 312.810,00 €.

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden im Vergleich zum Vorjahr 111.460,00 € mehr eingeplant. Dies resultiert insbesondere aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und aus der Familienausgleichsleistung des Landes. Des Weiteren sind bei der Ortsgemeinde Mittelbrunn durch die im Jahr 2025 in Kraft getretene Grundsteuerreform Mehrerträge bei der Grundsteuer A und bei der Grundsteuer B zu verzeichnen.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurden im Vergleich zum Vorjahr 113.190,00 € weniger eingeplant. Für die Zuschüsse vom Land wurde kein Ansatz gebildet, da die Steuerkraftmesszahl für den Berücksichtigungszeitraum IV. Quartal 2023 sowie I. bis III. Quartal 2024 in Höhe von 1.120.098,00 € (Vorjahr 684.561,00 €) pro Einwohner über dem landesdurchschnittlichen Schwellenwerten liegt. Mehr eingeplant wurde dagegen für die Personalkostenzuschüsse vom Land und Kreis für die KiTa Pustebume in Höhe von 39.960,00 €.

Wie auch schon in den vergangenen Jahren bemängelt, bleibt der Neue Kommunale Finanzausgleich deutlich hinter den Erwartungen der kreisangehörigen Gemeinden und Städte zurück. Die vorgesehenen Regelungen werden die Gemeinden und Städte faktisch dazu zwingen, die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer und somit die Last der ohnehin durch die Inflation und die Energiekrisen stark belasteten Bürgerinnen und Bürger sowie der Wirtschaft weiter zu erhöhen. Auch wenn die Landesregierung formal den gerichtlichen Vorgaben gefolgt ist, führen die angelegten Maßstäbe dazu, dass beim Finanzbedarf der Gemeinden und Städte von vorneherein die Bedarfe nicht auskömmlich erfasst sind. Denn bei der Bewertung der Aufgaben wurden diese zum Teil stark zusammengefasst und darüber hinaus bei den nachgewiesenen Kosten pauschale Kürzungen vorgenommen.

Die Schlüsselzuweisungen A sind auch im neuen Landesfinanzausgleichsgesetz vorhanden, hingegen wird die Schlüsselzuweisung B2 durch die Schlüsselzuweisung B und eine Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte ersetzt.

Ob die im Rahmen der Ermittlung der Mindestfinanzausstattung (§ 6 LFAG) vorgenommene Bildung von Gebietskörperschaftsgruppen, die Clusterbildung und die Angemessenheitsprüfung (Korridorverfahren) erneuten Klagen der Kommunen standhalten, bleibt abzuwarten.

Nach den Berechnungen bekommen, mit wenigen Ausnahmen, alle Gemeinden mehr Zuweisungen vom Land. Diese werden jedoch bei fast allen Gemeinden von den höheren Umlageverpflichtungen an den Landkreis und die Verbandsgemeinde durch die Erhöhung der Nivellierungssätze abgeschöpft. Daraus lässt sich klar erkennen, die Ortsgemeinden sind die großen Verlierer des Neuen Kommunalen Finanzausgleichs!

Bei den sonstigen laufenden Erträgen wurden unter anderem 219.000,00 € an Erträgen für die Veräußerung des Mietobjektes berücksichtigt. Dem gegenüber steht der Buchwert von 30.250,00 €. Für die Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich wurde 78.660,00 € angesetzt, da im Haushaltsjahr 2024 eine Zuführung angeordnet ist.

Im Schreiben vom 12. Januar 2022 verweist das Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz auf § 93 Abs. 4 GemO, aus welchem hervorgeht, dass alle kommunalen Gebietskörperschaften verpflichtet sind ihren Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen. Bei der Aufnahme von Investitionskrediten muss dargelegt werden, welche Maßnahmen ergriffen werden, um die jährlichen Tilgungsleistungen aufzufangen.

Für das Haushaltsjahr 2025 hat die Ortsgemeinde Mittelbrunn nach den Regelungen des Gemeindehaushaltsrechts in der Planung einen ausgeglichenen Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt ist jedoch unausgeglichen.

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist bestrebt einer Verschlechterung der dauernden Leistungsfähigkeit entgegenzuwirken und setzt daher auf Konsolidierungsmaßnahmen. So wurde der Haushalt produktübergreifend sorgfältig nach Einsparmöglichkeiten geprüft. Um den Haushaltsausgleich anzustreben erhöht die Ortsgemeinde Mittelbrunn die Gewerbesteuer von 470 % auf 504 %. Des Weiteren ist für den geplanten Investitionskredit 2025 in Höhe von 5.600,00 € eine Erhöhung um 1 Prozentpunkt notwendig. Diese Erhöhung erfolgt nur über die Gewerbesteuer.

Die Darstellung ist dem neuen Muster - Finanzaufsicht über defizitär wirtschaftende Kommunen - zu entnehmen.

Die Realsteuerhebesätze zeigen sich im Haushaltsjahr 2025 wie folgt:

Grundsteuer A	400 %	(Vorjahr: 400 %)
Grundsteuer B	472 %	(Vorjahr: 472 %)
Gewerbesteuer	505 %	(Vorjahr: 470 %).

Die Grundsteuer A wird mit 9.000,00 € (Vorjahr 8.300,00 €) und die Grundsteuer B mit 108.000,00 € (Vorjahr 98.400,00 €) veranschlagt.

Der Ansatz für die Gewerbesteuer verringert sich insgesamt um 7.600,00 € auf 612.400,00 € (Vorjahr 620.000,00 €). Diese wird auf drei Konten ausgewiesen. Die Konten erfassen Gewerbesteuerzahlungen für das laufende Jahr mit 612.400,00 €, Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre mit 150.000,00 € und Gewerbesteuererstattungen aus Vorjahren mit 150.000,00 €.

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 364.060,00 €. Die Abweichung zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den sonstigen laufenden Aufwendungen sowie aus den Zuwendungen, Umlagen und den sonstigen Transferaufwendungen.

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurde der Restbuchwert für das Mietobjekt in Höhe von 30.250,00 € als Anlagenabgang berücksichtigt. Aufgrund der Planzahlen wird für das Haushaltsjahr 2025 eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 81.350,00 € eingeplant.

Bei den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind unter anderem die Umlagesätze für die Gewerbesteuerumlage, für die Kreisumlage sowie für die Verbandsgemeindeumlage eingeplant.

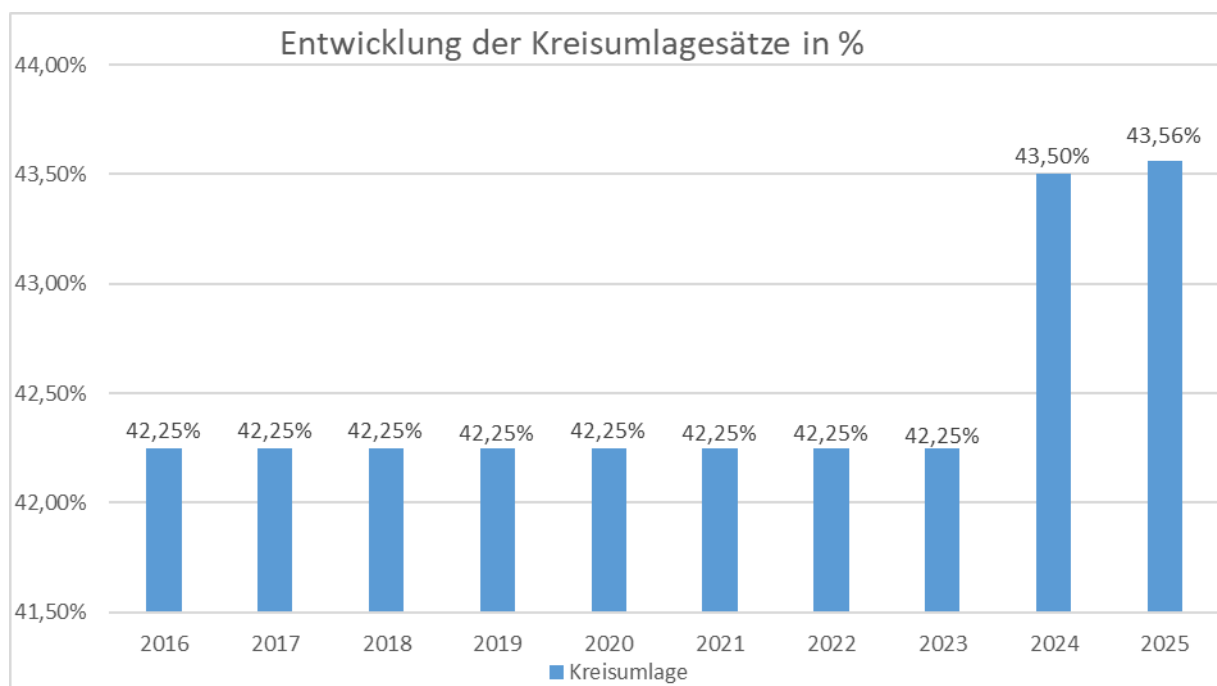
Die Gewerbesteuerumlage wird mit 42.440,00 € (Vorjahr 46.170,00 €) veranschlagt.

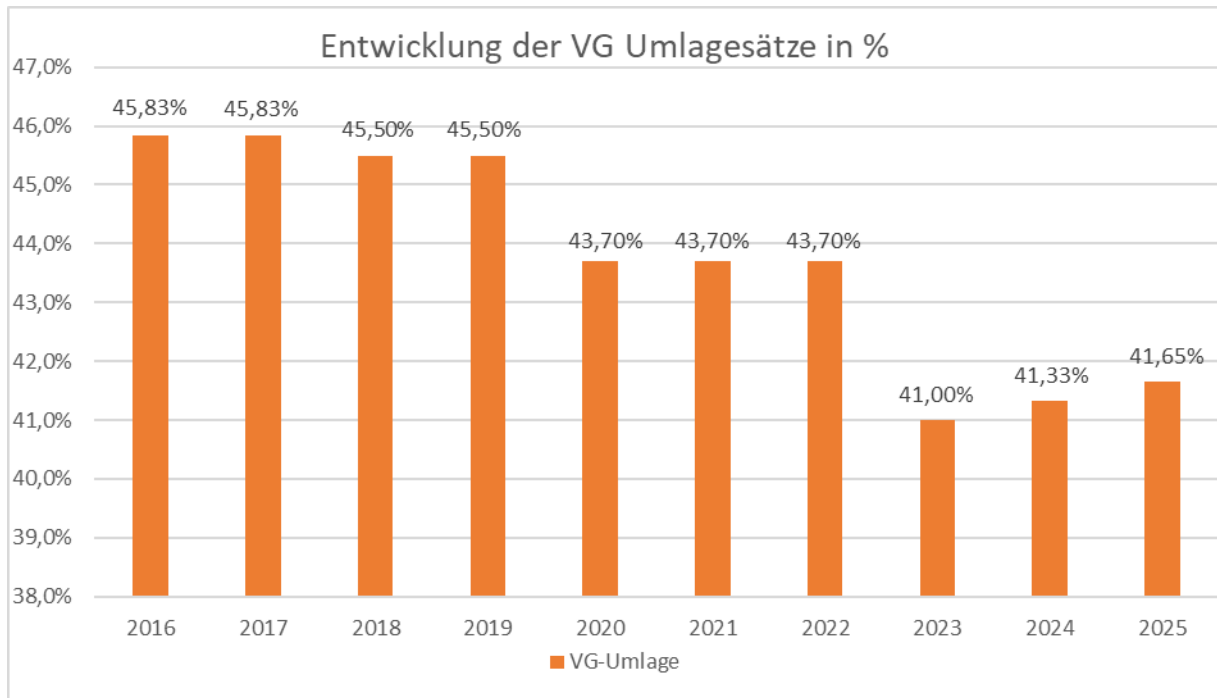
Der Umlagesatz für die Kreisumlage wurde von 43,50% auf 43,56% erhöht und beträgt 487.920,00 € (Vorjahr 354.010,00 €). Ebenso wurde der Umlagesatz für die Berechnung der Verbandsgemeindeumlage von 41,33% auf 41,65% erhöht und beträgt 466.520,00 € (Vorjahr 336.350,00 €). Im Vergleich zum Vorjahr wurde für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage insgesamt 264.080,00 € mehr angesetzt.

Die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage zeigen folgende Entwicklung in €:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (Ansatz)	2025 (Ansatz)
Kreisumlage	498.707	378.453	494.798	274.760	362.856	453.634	382.450	447.971	354.010	487.920
Verbandsgemeindeumlage	516.748	391.966	532.860	284.969	375.309	469.202	395.575	434.717	336.350	466.520

Die Entwicklung der Umlagesätze in den letzten zehn Jahren ist den nachfolgenden Grafiken zu entnehmen.





Die nicht zahlungswirksamen Erträge betragen insgesamt 168.050,00 € und setzen sich wie folgt zusammen:

- Auflösungen von Sonderposten	89.390,00 €
- Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	78.660,00 €

Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen von insgesamt 313.940,00 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.130,00 €
- Zuführungen zu Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	5.000,00 €
- Abschreibungen	196.210,00 €
- Verluste aus Anlagenabgängen	30.250,00 €
- Zuführung Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	81.350,00 €

Stellt man die nicht zahlungswirksamen Erträge den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen gegenüber, ergibt sich eine Differenz in Höhe von 145.890,00 €.

Im Produkt 1110 – Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane – werden die Verfügungsmittel des Ortsbürgermeisters in Höhe von 2.000,00 € veranschlagt.

Im Vergleich zum Vorjahr sind beim Produkt 1140 - Zentrale Dienste – keine erheblichen Veränderungen zu den Planansätzen der Vorjahre zu verzeichnen.

Beim Produkt 1142 – Liegenschaften – sind laufende Erträge in Höhe von 10.430,00 € eingeplant. Davon sind 9.450,00 € Erträge aus Photovoltaik-Freiflächenanlagen gem. § 6 EEG. Laufende Aufwendungen sind mit insgesamt 2.250,00 € berücksichtigt.

Im Produkt 2810 – Heimat- und sonstige Kulturpflege – wurden Erträge aus Partnerschaftsbegegnungen mit 2.300,00 € eingeplant. Bei den laufenden Aufwendungen stehen Mittel unter anderem für die Seniorenfeier in Höhe von 500,00 €, für die Instandhaltung der Verenakapelle 3.000,00 € und für die Partnerschaftsaufwendungen 4.500,00 € zur Verfügung. Ab dem Jahr 2025 werden unter diesem Produkt auch die Haushaltsmittel für die Kerwe und den Weihnachtsmarkt dargestellt (vorher Produkt 5731).

Beim Produkt 3652 – Kindertagesstätte – wurden 468.400,00 € für laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit veranschlagt. Davon sind Erträge für Personalkostenzuschüsse in Höhe von 222.160,00 € vom Land und 198.800,00 € vom Kreis. Für die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt 662.360,00 € angesetzt. Davon sind 542.250,00 € für die Personal- und Versorgungsaufwendungen, 81.050,00 € für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 28.220,00 € für die Abschreibungen und 10.840,00 € für sonstige laufende Aufwendungen.

Das Produkt 3660 – Einrichtungen der Jugendarbeit – beinhaltet auch die Kinderspielplätze. Eingeplant wurden unter anderem 4.340,00 € für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Kinderspielplätze sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Für die Anschaffung neuer Spielgeräte, mit Anschaffungskosten bis 1.000,00 € netto, wurden 2.200,00 € veranschlagt.

Beim Produkt 5110 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen – stehen 500,00 € für die Bauleitplanung und 1.000,00 € für das Hochwasserschutzkonzept zur Verfügung.

Das Mietobjekt im Produkt 5220 – Mietwohngebäude – soll in 2025 verkauft werden. Bei den Erträgen wurden unter anderem für die Veräußerung des Objektes 219.000,00 € eingeplant. Dem gegenüber steht der Anlagenabgang zum Restbuchwert von 30.250,00 €.

Innerhalb des Produktes 5410 - Gemeindestraßen - wurden Mittel in Höhe von 39.000,00 € für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkanlagen eingestellt. Davon sind 6.000,00 € für die allgemeine Straßenunterhaltung, 7.500,00 € für Reparaturen und für die Wartungspauschale der Straßenbeleuchtung, 500,00 € für die Beschilderung bzw. Verkehrszeichen und 25.000,00 € für die Sicherungsmaßnahmen „Am Betzenberg“. Des Weiteren werden für die Straßenbeleuchtung 20.000,00 €, für die Straßenoberflächenentwässerung 17.100,00 €, für die Straßenreinigung 7.000,00 € und für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen 5.000,00 € bereitgestellt. Die Erträge aus Konzessionsabgaben sind mit 25.000,00 € und der Gemeinderabatt für Strom und Gas mit 880,00 € berücksichtigt.

Im Produkt 5510 – Öffentliches Grün, Landschaftsbau – sind alle Kosten, welche zur Pflege der Grünanlagen notwendig sind, veranschlagt. Unter anderem sind bei der Unterhaltung der Grundstücke 4.000,00 € für Baumprüfung und Baumpflege und 15.000,00 € für die Kostenerstattung an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen vorgesehen.

Unter dem Produkt 5520 – Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz – sind 500,00 € für die allgemeine Unterhaltung inkl. der Reinigung der Sandfänge und Durchlässe sowie 500,00 € für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen geplant.

Bei Produkt 5530 – Friedhofs- und Bestattungswesen – sind laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit mit 12.120,00 € veranschlagt. Darin enthalten sind 5.500,00 € Erträge aus Bestattungsgebühren und 4.500,00 € Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten. Die Planansätze bei den laufenden Aufwendungen betragen insgesamt 24.150,00 € und entsprechen im Wesentlichen den veranschlagten Mitteln der Vorjahre.

Das Produkt 5559 - Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege – weist im Planjahr 2025 im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 3.060,00 € und im Finanzhaushalt einen Überschuss von 1.380,00 € aus.

Die Unterhaltungskosten werden durch die wiederkehrenden Beiträge, einer jährlichen freiwilligen Zahlung durch die Jagdgenossenschaft sowie aus Erträgen für die Wegenutzung und einem Gemeindeanteil in Höhe von 25% finanziert. An Investitionskosten beteiligt sich die Ortsgemeinde Mittelbrunn mit einem Eigenanteil von 25%. Die restlichen 75% werden der Ortsgemeinde Mittelbrunn durch die Jagdgenossenschaft erstattet.

Bei den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit sind bei den Mieten und Pachten die Erträge für die Wegenutzung in Höhe von 1.310,00 € und die Erträge von der Jagdgenossenschaft in Höhe von 3.070,00 € für die allgemeine Unterhaltung der Feldwege ausgewiesen. Des Weiteren sind Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 7.520,00 € und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich von 2.780,00 € geplant. Bei den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit wurden für die Unterhaltung der Wege 2.500,00 €, für die Bauhofleistungen 500,00 € und für die Abschreibungen 14.740,00 € eingeplant. Abschreibungen zählen bei der Abrechnung nicht zu den beitragsfähigen Kosten – dies sieht auch der Gemeinde und Städtebund so – (siehe Schreiben vom 29.07.2021 des Gemeinde- und Städtebundes Rheinland-Pfalz).

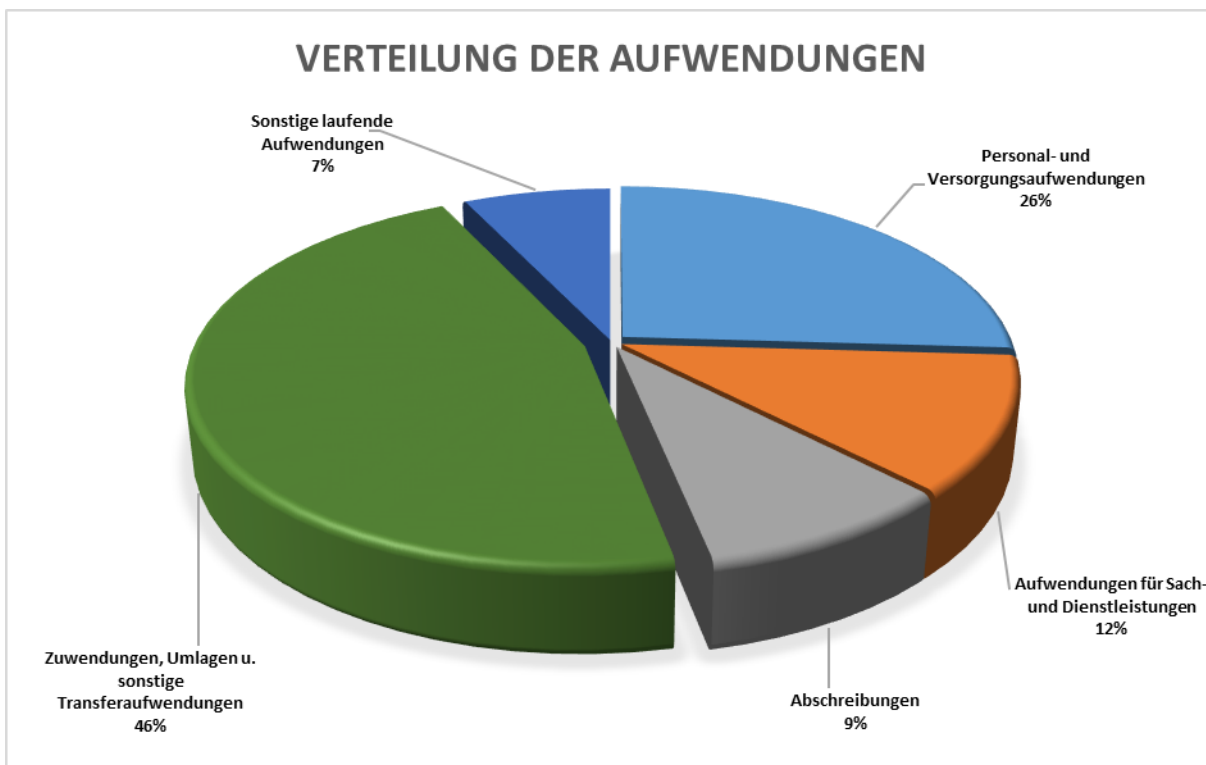
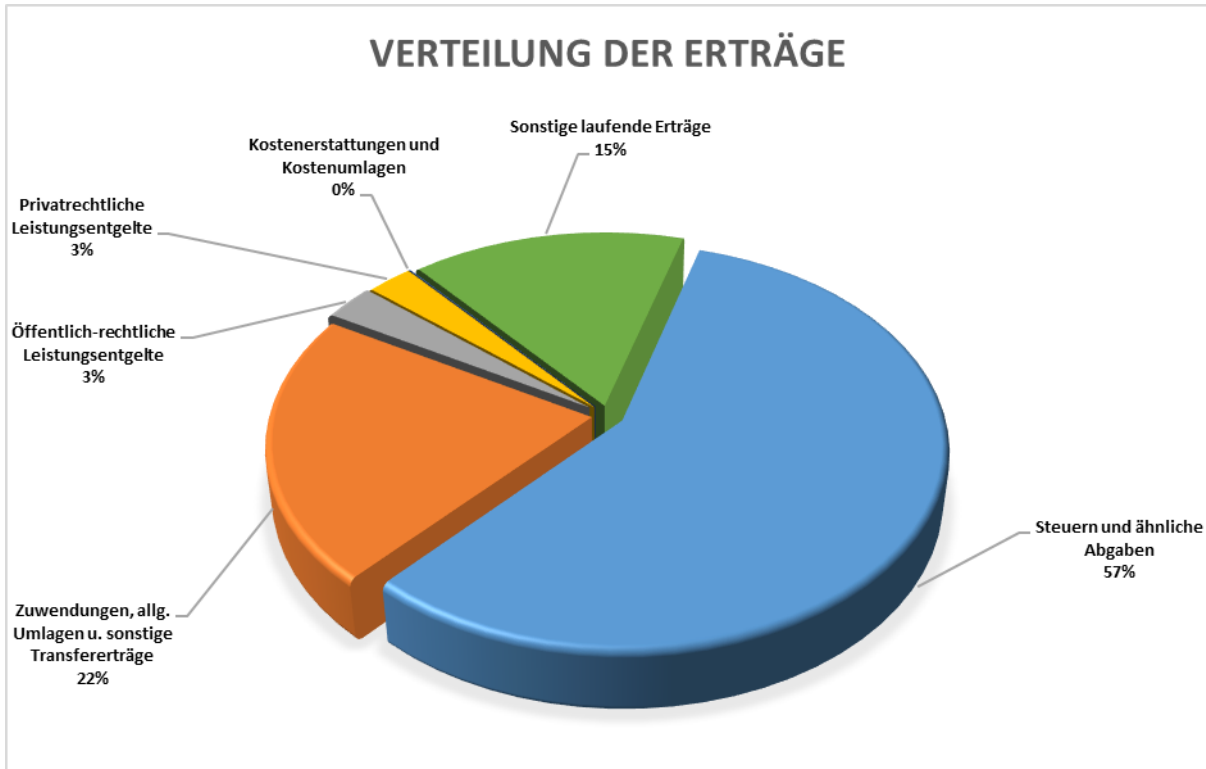
Ab dem Haushaltsjahr 2025 entfällt das Produkt 5731 – Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung) –. Die Haushaltsmittel für die Kerwe und den Weihnachtsmarkt werden in das Produkt 2810 – Heimat- und sonstige Kulturpflege – eingegliedert.

Das – Gemeindezentrum – ist im Produkt 5732 aufgeführt. Die zu erwartenden Benutzungsgebühren werden auf 10.000,00 € festgesetzt. Die Planansätze bei den laufenden Aufwendungen betragen insgesamt 83.840,00 €. Darin enthalten sind unter anderem 9.000,00 € für die Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind, und 4.000,00 € für die Kostenerstattungen an die Verbandsgemeinde für Bauhofleistungen.

Im Haushaltsjahr 2025 ist eine Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 78.660,00 € vorgesehen, da im Haushaltsjahr 2024 eine Zuführung angeordnet ist. Aufgrund der Planzahlen wird für das Haushaltsjahr 2025 eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 81.350,00 € eingeplant.

Mit diesem Sonderposten sollen besonders hohe, zukünftige Umlagebelastungen periodisch ausgeglichen werden, die von sehr hohen Gewerbesteuereinzahlungen im Haushaltsjahr ausgehen.

Nachfolgend dargestellt die gesamte Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt:



Folgende Beträge des Ergebnishaushaltes entfallen auf freiwillige Leistungen:

Produkt	Aufgabe	Beträge 2024	Beträge 2025	Bemerkungen
1110	Verfügun gsmittel	2.000,00 €	2.000,00 €	disponibel
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	5.250,00 €	10.150,00 €	disponibel
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	10.280,00 €	9.340,00 €	objektgebunden
5220	Mietwohngebäude	3.570,00 €	0,00 €	objektgebunden
5370	Grünabfallsammelstelle	0,00 €	0,00 €	objektgebunden
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	17.210,00 €	19.910,00 €	objektgebunden
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	13.250,00 €	12.030,00 €	objektgebunden
5731	Kommunale Einrichtungen	3.770,00 €	0,00 €	disponibel
5732	Gemeindezentrum	71.340,00 €	58.060,00 €	objektgebunden
Summe		126.670,00 €	111.490,00 €	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr	2023 (Ansatz)	2024 (Ansatz)	2025	2026	2027	2028
Jahresergebnis	-106.620 €	5.960 €	-49.480 €	-147.980 €	-206.660 €	-184.600 €

Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt

Haushaltsjahr	2023 (Ansatz)	2024 (Ansatz)	2025	2026	2027	2028
Über-/ Unterdeckung	-125.600 €	62.673 €	2.223 €	-214.777 €	-186.617 €	-166.047 €

Im Haushaltsjahr 2025 werden die begonnenen Investitionen aus den Vorjahren weitergeführt und neue Maßnahmen veranschlagt.

Im Produkt 5730 – Grünabfallsammelstelle – wurden weitere 5.600,00 € für die Einzäunung der Grünabfallsammelstelle eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen hierfür noch Mittel in Höhe von 13.163,66 € zur Verfügung.

Folgende Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2024 noch nicht begonnen bzw. sind noch nicht beendet und stehen im Haushaltsjahr 2025 gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO zur Verfügung:

Maßnahme	Bezeichnung / Maßnahme	Übertrag in 2025
1142-1401	Grundstücksankäufe	1.224,75 €
3652-1901	Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.759,65 €
3660-1703	Neuanlage Bolzplatz	13.169,19 €
5370-2301	Einzäunung Grünabfallsammelstelle	13.163,66 €
5410-2301	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED	87.000,00 €
5410-2401	Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED i.R.v. KIPKI	9.632,37 €
5410-2402	Umgestaltung Einfahrt „Am Betzenberg“	5.000,00 €
5530-2301	Herstellung Erdrasengräber	1.000,00 €
	Summe	134.949,62 €

Entwicklung der Investitionen

Haushaltsjahr	2023 (Ansatz)	2024 (Ansatz)	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen	59.080 €	13.280 €	2.780 €	2.780 €	2.780 €	2.780 €
Auszahlungen	142.000 €	185.500 €	5.600 €	0 €	0 €	0 €
Nettoinvestitionen	82.920 €	172.220 €	2.820 €	0 €	0 €	0 €

Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite

Haushaltsjahr	2023 (Ansatz)	2024 (Ansatz)	2025	2026	2027	2028
Investitionskredite	85.700 €	175.000 €	5.600 €	0 €	0 €	0 €
Liquiditätskredite	122.820 €	-100.650 €	-40.200 €	176.800 €	148.640 €	128.070 €

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	zum 01.01.2024	zum 01.01.2025
aus Investitionskrediten	659.150,37 €	694.188,22 €
gegenüber der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde	1.272.473,67 €	928.126,11 €
insgesamt	1.931.624,04 €	1.622.314,33 €
Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 30.06. des jeweiligen Jahres	709	715
entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von	2.724,44 €	2.268,98 €

Entwicklung des Eigenkapitals

Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eigenkapital	2.410.787 €	2.416.747 €	2.367.267 €	2.219.287 €	2.012.627 €	1.828.027 €

Wie anhand der vorliegenden Darstellungen ersichtlich, wurde ein Jahresfehlbetrag und somit ein unausgeglichener Ergebnishaushalt vom Gemeinderat der Ortsgemeinde Mittelbrunn beschlossen.

Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen, da der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen, die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten sowie die Mindestrückführung von einem Dreißigstel deckt.

Bedingt durch die Höhe der Kreisumlage von 43,56 % und der Verbandsgemeindeumlage von 41,65 % gehen der Ortsgemeinde Mittelbrunn Gelder in nicht unerheblichem Maße verloren. Trotzdem wird die Ortsgemeinde Mittelbrunn weiterhin Investitionen unter dem Aspekt der Daseinsvorsorge für die vorhandenen Bausubstanzen als auch Investitionen in die Zukunft für die nachfolgenden Generationen tätigen.

Die Steuerhebesätze wurden in den Haushaltvorjahren sukzessive erhöht.

Die Teilnahme an der Teilentschuldung über das Programm PEK-RP (Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen Rheinland-Pfalz) zeigt, dass die Ortsgemeinde Mittelbrunn alles unternimmt um ihr Defizit zu verringern.

Das Land Rheinland-Pfalz führt ein Aktionsprogramm für kommunale Liquiditätskredite ab 2019 bis Ende 2028 durch. Das Programm umfasst zwei voneinander getrennte Förderinstrumente: einen Zinssicherungsschirm (Zinshilfen) sowie einen Stabilisierungs- und Abbaubonus (Tilgungshilfen). Mit dem Zinssicherungsschirm soll erreicht werden, dass die Kommunen einen Teil ihrer Liquiditätskredite, der kurz- und mittelfristig voraussichtlich nicht getilgt werden kann, mit dem aktuell niedrigen Zinsniveau absichern. Darüber hinaus will die Landesregierung mit dem Bonusprogramm weitere Anreize für die Stabilisierung und den Abbau von Liquiditätskrediten setzen.

Förderfähig ist lediglich die Verbandsgemeinde Landstuhl im Rahmen ihrer Einheitskasse, sodass die Ortsgemeinden nicht unmittelbar davon profitieren.

Der Leitfaden zu diesem Programm sieht jedoch bei förderfähigen Verbandsgemeinden eine mittelbare Zinssicherung auch für die jeweiligen Ortsgemeinden vor. Diese sollen einen Ausgleich über die Verteilung des Zinszuschusses finden, der sich an dem Ausmaß orientiert, in dem Liquiditätskredite gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich auf die einzelnen Ortsgemeinden zurückzuführen sind.

Die ehemalige Verbandsgemeinde Landstuhl ist dem Aktionsprogramm am 29.01.2019, die ehemalige Verbandsgemeinde Kaiserslautern-Süd am 25.02.2019 beigetreten. Demnach kann die neue Verbandsgemeinde Landstuhl mit maximal 25.056.029 Euro an dem Programm teilnehmen, sodass der größte Teil der Liquiditätskredite der Einheitskasse bis zum Jahr 2028 mit dem aktuell niedrigen Zinsniveau abgesichert ist.

Demnach ist die Zinsbelastung auch für die Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Landstuhl zumindest größten Teils bis zum Jahre 2028 auf dem heutigen Zinsniveau gesichert.

Der zukünftige Haushaltsausgleich wird konsequent angestrebt.

Die Ortsgemeinde Mittelbrunn ist weiterhin bestrebt die Folgejahre sparsam zu gestalten und geht daher davon aus, dass die Kommunalaufsicht von Auflagen in der Haushaltsgenehmigung 2025 absieht.

Mittelbrunn, im Februar 2025

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	727.780,25	1.116.330,00	1.227.790,00	1.251.050,00	1.274.040,00	1.297.820,00
	401100 Grundsteuer A	8.318,08	8.300,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	401200 Grundsteuer B	98.172,00	98.400,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	465.264,00	620.000,00	612.400,00	612.400,00	612.400,00	612.400,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	71.570,31	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 381.497,99	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	382.736,02	319.970,00	417.300,00	439.700,00	461.920,00	483.970,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34.396,12	29.600,00	29.430,00	30.110,00	30.700,00	31.370,00
	403300 Hundesteuer	6.482,50	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	42.339,21	33.560,00	45.160,00	45.340,00	45.520,00	46.580,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	367.653,69	576.370,00	463.180,00	484.230,00	506.190,00	529.200,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisungen A		100.260,00				
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B		22.270,00				
	411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		28.990,00				
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	12.562,00					
	414425 Förderbetrag nach § 100 EStG gemäß Betriebsrentenstärkungsgesetz	396,33	700,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	342.678,11	381.000,00	420.960,00	442.010,00	464.110,00	487.310,00
	414490 vom öffentlichen Bereich - Jagdgenossenschaft -	12.017,25					
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		50,00				
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		43.100,00	41.820,00	41.820,00	41.680,00	41.490,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.334,91	61.940,00	61.630,00	61.630,00	61.630,00	61.630,00
	431110 Verwaltungsgebühren		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	432110 Kindergartenbeiträge	4.930,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432120 Benutzungsgebühren - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen	8.885,00					
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.486,24	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (gem. § 2b (2) Nr.1 UStG)	1.020,61	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	432242 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	3.013,06	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen						
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge		45.100,00	44.790,00	44.790,00	44.790,00	44.790,00
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich		2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.607,29	48.420,00	55.730,00	49.640,00	49.640,00	49.640,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	441200 Mieten und Pachten	15.198,21	14.930,00	14.890,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00
	441205 Mieten und Pachten - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen, Sportplätze		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	441210 Erbbauzinsen	10,23	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	22.761,80	18.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
	441900 Sonstige	5.637,05	5.480,00	5.330,00	4.280,00	4.280,00	4.280,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442435 Kostenerstattung Beseitigung von Ölspuren		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900 von Sonstigen	428,40					
E7	Sonstige laufende Erträge	76.826,68	25.450,00	332.990,00	116.680,00	35.330,00	35.330,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.040,10	1.000,00	219.000,00			
	461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	3,00					
	461140 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	150,00					
	462500 Konzessionsabgaben	22.343,83	23.550,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	462520 Gemeinderabatt Netzentgelte	885,67	900,00	880,00	880,00	880,00	880,00
	462900 Sonstige	247,26					
	462910 Erträge aus Dorffest	11.549,55					
	462970 Erträge aus Beteiligung aus Windenergieanlagen/Photovoltaik-Freiflächenar gem. § 6 EEG	4.316,69		9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00
	466121 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich	29.776,95		78.660,00	81.350,00		
	466143 Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden	3.513,63					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.237.631,22	1.829.510,00	2.142.320,00	1.964.230,00	1.927.830,00	1.974.620,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	492.558,54	552.530,00	562.880,00	597.140,00	603.970,00	610.890,00
	501100 Ortsbürgermeister / Ortsbeigeordnete	15.480,68	12.200,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	354.241,89	402.100,00	409.600,00	436.010,00	441.040,00	446.130,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.179,23	7.860,00	8.000,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	25.883,51	32.170,00	32.770,00	34.900,00	35.350,00	35.800,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	73.141,85	84.350,00	89.290,00	94.580,00	95.710,00	96.860,00
	504210 Beiträge zur Unfallkasse	1.697,24	1.700,00	2.100,00	2.130,00	2.150,00	2.180,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - ehrenamtliche Tätige -	61,08	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
	505200 Beihilfen Arbeitnehmer		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	505300 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung	706,37					
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	139,68	380,00	360,00	380,00	390,00	390,00
	507911 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	7.407,00	7.410,00	1.130,00	1.190,00	1.260,00	1.340,00
	508200 Arbeitnehmer - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden	6.491,59	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte	1.128,42	2.220,00	2.190,00	2.210,00	2.230,00	2.250,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.735,46	250.440,00	255.290,00	228.240,00	226.240,00	226.240,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke	3.438,99	6.150,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
	523121 Unterhaltung der Außenanlagen - Außengebietsentwässerung		2.500,00	500,00	2.500,00	500,00	500,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	33.914,62	36.300,00	21.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	523131 Reparaturarbeiten an Gebäuden, Gebäudeeinrichtungen und Außenanlagen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523210 Bewirtschaftung der Grundstücke	38,41	540,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00	1.740,00
	523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	14.172,88	15.850,00	11.900,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
	523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	5.678,11	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	14.483,27	11.200,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00
	523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	7.250,40	7.700,00	7.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	46.334,10	19.500,00	41.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	523381 Straßenbeleuchtung - Stromkosten	19.596,94	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	523382 Beseitigung von Ölspuren		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523383 Weihnachtsbeleuchtung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523385 Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	17.088,97	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		1.250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.423,33	6.100,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.477,29	15.350,00	7.850,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	524200 Essenskosten	22.132,88	18.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	442,07	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524910 Aufwendungen für Dorffest	9.896,05					
	524920 Aufwendungen für Kerwe	650,00					
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000,00	1.000,00			
	525433 Kostenerstattung für Straßenreinigung	7.035,85	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	56.322,44	50.800,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen	2.358,86	10.250,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe		500,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	529139 Seniorenfeier		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	529210 Fremdreinigung		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11	Abschreibungen		205.610,00	196.210,00	194.720,00	194.320,00	193.590,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.470,00
	534100 mit Wohnbauten		830,00	830,00			
	534200 mit sozialen Einrichtungen		25.820,00	25.820,00	25.820,00	25.820,00	25.810,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		46.930,00	46.950,00	46.950,00	46.950,00	46.950,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		110.580,00	104.430,00	104.430,00	104.430,00	104.410,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.020,00
	536900 sonstige Gebäuden		2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
	537100 Kunstgegenstände		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	537200 Kulturdenkmäler		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	538300 Betriebsvorrichtungen		4.170,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00
	538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		7.460,00	5.280,00	4.620,00	4.220,00	3.900,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	894.715,78	737.080,00	1.000.250,00	1.040.690,00	1.060.270,00	1.080.540,00
	541450 an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	15,18	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	541510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		450,00				
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	11.962,60	46.170,00	42.440,00	42.440,00	42.440,00	42.440,00
	544120 Finanzausgleichsumlage			3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
	544210 Kreisumlage	447.971,00	354.010,00	487.920,00	508.590,00	518.600,00	528.960,00
	544230 Verbandsgemeindeumlage	434.717,00	336.350,00	466.520,00	486.290,00	495.860,00	505.770,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.801,21	60.030,00	155.120,00	32.070,00	32.050,00	32.050,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561210 Aufwendungen für Seminargebühren	1.140,20	4.100,00	2.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	561300 Reisekosten	18,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	561410 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	226,01	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	561910 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beamte -	69,96	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
	561920 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beschäftigte -	1.061,42	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.020,78	3.150,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	562200 Leasing	362,92	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	2,17	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	571,20	580,00	610,00	610,00	610,00	610,00
	562511 Aufwendungen für Fachberatung	517,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		5.000,00	10.000,00			
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	112,57	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	563100 Büromaterial	395,54	650,00	700,00	450,00	450,00	450,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	94,16	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten	2.457,62	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	563900 Sonstiges	126,00	150,00				
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.916,74	3.930,00	3.950,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.913,48	3.280,00	3.170,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.231,11	2.310,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	552,54	750,00	700,00	700,00	680,00	680,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	606,08	660,00	710,00	710,00	710,00	710,00
	564900 Sonstige	333,30	300,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen		270,00	30.250,00			
	565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich		18.280,00	81.350,00			
	568100 Grundsteuer	415,81	520,00	520,00	340,00	340,00	340,00
	569200 Verfügungsmittel	1.865,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	569500 Partnerschaftsaufwendungen	3.717,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.679.810,99	1.805.690,00	2.169.750,00	2.092.860,00	2.116.850,00	2.143.310,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 442.179,77	23.820,00	- 27.430,00	- 128.630,00	- 189.020,00	- 168.690,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 17.718,00	5.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	472100 Stundungszinsen			50,00	50,00	50,00	50,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 17.718,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	479210 Verspätungszuschläge		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	87.089,52	23.110,00	23.350,00	20.650,00	18.940,00	17.210,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		300,00				
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.222,39	15.840,00	14.810,00	13.970,00	12.920,00	11.870,00
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	3.766,13	1.970,00	7.540,00	5.680,00	5.020,00	4.340,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	68.101,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 104.807,52	- 17.860,00	- 22.050,00	- 19.350,00	- 17.640,00	- 15.910,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E20	Ordentliches Ergebnis	- 546.987,29	5.960,00	- 49.480,00	- 147.980,00	- 206.660,00	- 184.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 546.987,29	5.960,00	- 49.480,00	- 147.980,00	- 206.660,00	- 184.600,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 419.960,17	148.550,00	96.410,00	- 117.810,00	- 95.330,00	- 73.730,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.043,62	10.500,00				
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	9.043,62	10.500,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.924,15	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.767,40	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
	682700 Grabnutzungsentgelte	156,75					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.967,77	13.280,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	82.487,33	185.500,00	5.600,00			
	785711 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro		5.000,00				
	785910 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Erwerb von Grund und Boden	29.629,46					
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	52.857,87	180.500,00	5.600,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.487,33	185.500,00	5.600,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.519,56	- 172.220,00	- 2.820,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 490.479,73	- 23.670,00	93.590,00	- 115.030,00	- 92.550,00	- 70.950,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	88.560,00	175.000,00	5.600,00			
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	88.560,00	175.000,00	5.600,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	120.332,54	50.680,00	58.990,00	61.770,00	56.090,00	57.120,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	120.332,54	50.680,00	58.990,00	61.770,00	56.090,00	57.120,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 31.772,54	124.320,00	- 53.390,00	- 61.770,00	- 56.090,00	- 57.120,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 262,17					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	522.514,44	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00	148.640,00	128.070,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	490.479,73	23.670,00	- 93.590,00	115.030,00	92.550,00	70.950,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 512,17					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	489.967,56	23.670,00	- 93.590,00	115.030,00	92.550,00	70.950,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 250,00					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 540.292,71	62.673,34	2.223,34	- 214.776,66	- 186.616,66	- 166.046,66
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66
	800000 Entschuldung nach PEK-RP		35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeiner Teilhaushalt

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane
1140	Zentrale Dienste
1142	Liegenschaften
1162	Zahlungsabwicklung Kasse
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5220	Mietwohngebäude
5370	Grünabfallsammelstelle
5410	Gemeindestraßen
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung)
5732	Gemeindezentrum

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Teilhaushalt Finanzen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Teilhaushalt

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	367.653,69	424.850,00	463.180,00	484.230,00	506.190,00	529.200,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.334,91	61.940,00	61.630,00	61.630,00	61.630,00	61.630,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.607,29	48.420,00	55.730,00	49.640,00	49.640,00	49.640,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	47.049,73	25.450,00	254.330,00	35.330,00	35.330,00	35.330,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	480.074,02	561.660,00	835.870,00	631.830,00	653.790,00	676.800,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	492.558,54	552.530,00	562.880,00	597.140,00	603.970,00	610.890,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.735,46	250.440,00	255.290,00	228.240,00	226.240,00	226.240,00
E11	Abschreibungen		205.610,00	196.210,00	194.720,00	194.320,00	193.590,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65,18	550,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.801,21	41.750,00	73.770,00	32.070,00	32.050,00	32.050,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	785.160,39	1.050.880,00	1.088.300,00	1.052.320,00	1.056.730,00	1.062.920,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 305.086,37	- 489.220,00	- 252.430,00	- 420.490,00	- 402.940,00	- 386.120,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 305.086,37	- 489.220,00	- 252.430,00	- 420.490,00	- 402.940,00	- 386.120,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 305.086,37</u>	<u>- 489.220,00</u>	<u>- 252.430,00</u>	<u>- 420.490,00</u>	<u>- 402.940,00</u>	<u>- 386.120,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 207.130,66	- 364.910,00	- 109.230,00	- 308.970,00	- 291.610,00	- 275.250,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.043,62	10.500,00				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.924,15	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.967,77	13.280,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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

Teilhaushalt: 1 Allgemeiner Teilhaushalt

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	82.487,33	185.500,00	5.600,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.487,33	185.500,00	5.600,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.519,56	- 172.220,00	- 2.820,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 277.650,22</u>	<u>- 537.130,00</u>	<u>- 112.050,00</u>	<u>- 306.190,00</u>	<u>- 288.830,00</u>	<u>- 272.470,00</u>

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzen

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	727.780,25	1.116.330,00	1.227.790,00	1.251.050,00	1.274.040,00	1.297.820,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		151.520,00				
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	29.776,95		78.660,00	81.350,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	757.557,20	1.267.850,00	1.306.450,00	1.332.400,00	1.274.040,00	1.297.820,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	894.650,60	736.530,00	1.000.100,00	1.040.540,00	1.060.120,00	1.080.390,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		18.280,00	81.350,00			
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	894.650,60	754.810,00	1.081.450,00	1.040.540,00	1.060.120,00	1.080.390,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 137.093,40	513.040,00	225.000,00	291.860,00	213.920,00	217.430,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 17.718,00	5.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	87.089,52	23.110,00	23.350,00	20.650,00	18.940,00	17.210,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 104.807,52	- 17.860,00	- 22.050,00	- 19.350,00	- 17.640,00	- 15.910,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 241.900,92	495.180,00	202.950,00	272.510,00	196.280,00	201.520,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 241.900,92</u>	<u>495.180,00</u>	<u>202.950,00</u>	<u>272.510,00</u>	<u>196.280,00</u>	<u>201.520,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 212.829,51	513.460,00	205.640,00	191.160,00	196.280,00	201.520,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Mittelbrunn

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 212.829,51</u>	<u>513.460,00</u>	<u>205.640,00</u>	<u>191.160,00</u>	<u>196.280,00</u>	<u>201.520,00</u>



Produkthaushaltsbuch

Ortsgemeinde Mittelbrunn

Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111 Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister	
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin	
Bizuga Stephan (Fachbereich Personal und Organisation) Telefonnummer: 06371 / 83-217 Fachbereichsleiter	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde, Verbandsgemeinde, Landkreis, Land, Bund, EU	
Auftragsgrundlage	
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse	
Zielgruppe	
Einwohner/innen, Gesamtverwaltung Gesamtverwaltung	
Ziel	
Qualitätsziele	
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.948,76	19.710,00	13.530,00	13.590,00	13.660,00	13.740,00
501100 Ortsbürgermeister / Ortsbeigeordnete	15.480,68	12.200,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - ehrenamtliche Tätige -	61,08	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
507911 Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen	7.407,00	7.410,00	1.130,00	1.190,00	1.260,00	1.340,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,20	6.500,00				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		6.500,00				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4,20					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.212,39	2.700,00	2.280,00	2.280,00	2.280,00	2.280,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562420 Datenverarbeitung - laufende Beratung	2,17	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	196,11					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung, Gemeindeorgane:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i> ** <i>Dienstfahrt-Fahrzeugversicherung</i>	148,75	170,00	150,00	150,00	150,00	150,00
569200 <i>Verfügungsmittel</i>	1.865,36	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.165,35	28.910,00	15.810,00	15.870,00	15.940,00	16.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.165,35	- 28.910,00	- 15.810,00	- 15.870,00	- 15.940,00	- 16.020,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.165,35	- 28.910,00	- 15.810,00	- 15.870,00	- 15.940,00	- 16.020,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 25.165,35</u>	<u>- 28.910,00</u>	<u>- 15.810,00</u>	<u>- 15.870,00</u>	<u>- 15.940,00</u>	<u>- 16.020,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.825,38	- 21.500,00	- 14.680,00	- 14.680,00	- 14.680,00	- 14.680,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 17.825,38</u>	<u>- 21.500,00</u>	<u>- 14.680,00</u>	<u>- 14.680,00</u>	<u>- 14.680,00</u>	<u>- 14.680,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 17.825,38	- 21.500,00	- 14.680,00	- 14.680,00	- 14.680,00	- 14.680,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Zentrale Dienste	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister)
Telefonnummer: 06371-912914
Ortsbürgermeister
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung)
Telefonnummer: 06371 - 83115
Büroleiterin
Bizuga Stephan (Fachbereich Personal und Organisation)
Telefonnummer: 06371 / 83-217
Fachbereichsleiter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	3.513,63					
466143 Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden	3.513,63					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.513,63					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.895,20	3.700,00	7.100,00	7.130,00	7.150,00	7.180,00
504210 Beiträge zur Unfallkasse	1.697,24	1.700,00	2.100,00	2.130,00	2.150,00	2.180,00
** Allgemeine UV - Beschäftigte						
505300 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung	706,37					
508200 Arbeitnehmer - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit / nicht genommenen Urlaub / Überstunden	6.491,59	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** Erzieherinnen						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15,18	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
541450 an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	15,18	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Restabwicklung Pfälzischer Kassenverband						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.796,35	6.650,00	6.560,00	6.310,00	6.290,00	6.290,00
561410 Arbeitssicherheit und arbeitsmedizinische Betreuung		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
561910 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beamte -	69,96	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
561920 Personalnebenaufwendungen - Fallpreise Beschäftigte -	1.061,42	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
563100 Büromaterial		350,00	350,00	100,00	100,00	100,00
** in 2025 höherer Ansatz für Urkunden						
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	94,16	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Gemeinde- und Stadt Heft						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.492,22	2.800,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	366,18	400,00	450,00	450,00	450,00	450,00
** Allgemeine UV - Einwohner						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	106,33	180,00	140,00	140,00	120,00	120,00
** Wahlhelfer-, Dienstoffahrt-Fahrzeug-, Elektronikversicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** GStB, KAV, Historischer Verein der Pfalz	606,08	650,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.706,73	10.400,00	13.710,00	13.490,00	13.490,00	13.520,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.193,10	- 10.400,00	- 13.710,00	- 13.490,00	- 13.490,00	- 13.520,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.193,10	- 10.400,00	- 13.710,00	- 13.490,00	- 13.490,00	- 13.520,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 10.193,10</u>	<u>- 10.400,00</u>	<u>- 13.710,00</u>	<u>- 13.490,00</u>	<u>- 13.490,00</u>	<u>- 13.520,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.679,95	- 8.400,00	- 8.710,00	- 8.490,00	- 8.490,00	- 8.520,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 7.679,95</u>	<u>- 8.400,00</u>	<u>- 8.710,00</u>	<u>- 8.490,00</u>	<u>- 8.490,00</u>	<u>- 8.520,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 7.679,95	- 8.400,00	- 8.710,00	- 8.490,00	- 8.490,00	- 8.520,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung Kasse	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter		
Sprenkart Peter (Fachbereich Kasse und Vollstreckung) Telefonnummer: 06371 / 83-151 Kassenverwalter		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Ortsgemeinde, Verbandsgemeindewerke		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Dienstanweisung		
Zielgruppe		
Rat, gesamte Verwaltung, Debitoren und Kreditoren, Fremde Kassen		
Ziel		
Sachziele: Sachgerechte Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs		
Qualitätsziele Optimierung der Beitreibungsmaßnahmen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung Kasse:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung Kasse:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	369,39					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	522.514,44	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00	148.640,00	128.070,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	522.883,83	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00	148.640,00	128.070,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	369,39					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	523.253,22	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00	148.640,00	128.070,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Soziales, Schulen und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Kulturinteressierte Personen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Veranstaltungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50,00				
414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		50,00				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.760,00	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
441900 Sonstige	1.760,00	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
** Teilnahmebeitrag Partnerschaftsbegegnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.760,00	2.050,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001,53	2.550,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00
523383 Weihnachtsbeleuchtung			500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50,00				
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	1.001,53	2.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
** 3.000 € Verenakapelle, 2.500 € Kerwe und Weihnachtsmarkt						
529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe			850,00	850,00	850,00	850,00
** 650 € Schausteller + GEMA, 200 € Zuwendungen an Straußbuwe						
529139 Seniorenfeier		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen			120,00	120,00	120,00	120,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung			120,00	120,00	120,00	120,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		450,00 450,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564900 Sonstige ** 350 € Volkstrauertag (Kranz, Blasmusik, Bewirtung), 130 € Weihnachtsbaum 569500 Partnerschaftsaufwendungen	4.050,30 333,30 3.717,00	4.300,00 300,00 4.000,00	4.980,00 480,00 4.500,00	4.980,00 480,00 4.500,00	4.980,00 480,00 4.500,00	4.980,00 480,00 4.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.051,83	7.300,00	12.450,00	12.450,00	12.450,00	12.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.291,83	- 5.250,00	- 10.150,00	- 10.150,00	- 10.150,00	- 10.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.291,83	- 5.250,00	- 10.150,00	- 10.150,00	- 10.150,00	- 10.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 3.291,83</u>	<u>- 5.250,00</u>	<u>- 10.150,00</u>	<u>- 10.150,00</u>	<u>- 10.150,00</u>	<u>- 10.150,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.884,10	- 5.250,00	- 10.030,00	- 10.030,00	- 10.030,00	- 10.030,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.884,10</u>	<u>- 5.250,00</u>	<u>- 10.030,00</u>	<u>- 10.030,00</u>	<u>- 10.030,00</u>	<u>- 10.030,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.884,10	- 5.250,00	- 10.030,00	- 10.030,00	- 10.030,00	- 10.030,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Beschlüsse, Kindertagesstättenordnung, Einzelanweisung		
Zielgruppe		
Familien, Kindergartenkinder		
Ziel		
Qualitätsziele		
Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	343.074,44	392.700,00	432.360,00	453.410,00	475.510,00	498.710,00	
414425 Förderbetrag nach § 100 EStG gemäß Betriebsrentenstärkungsgesetz vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 222.160 € Landeszuschuss, 198.800 € Kreiszuschuss	396,33	700,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
414430 Sonderposten aus Zuwendungen	342.678,11	381.000,00	420.960,00	442.010,00	464.110,00	487.310,00	
415100 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.930,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
432110 Kindergartenbeiträge	4.930,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.007,56	24.050,00	32.040,00	32.040,00	32.040,00	32.040,00	32.040,00
441200 Mieten und Pachten ** Mietwohnung über der KiTa	4.060,80	4.070,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00	4.560,00
441400 Beteiligung Essenskosten ** Ganztagsangebot mit Mittagessen	22.761,80	18.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
441900 Sonstige ** Nebenkosten Mietwohnung	2.184,96	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
E7 Sonstige laufende Erträge	247,26						
462900 Sonstige	247,26						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	377.259,26	421.750,00	468.400,00	489.450,00	511.550,00	534.750,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	460.714,58	529.120,00	542.250,00	576.420,00	583.160,00	589.970,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	354.241,89	402.100,00	409.600,00	436.010,00	441.040,00	446.130,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	6.179,23	7.860,00	8.000,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer -	25.883,51	32.170,00	32.770,00	34.900,00	35.350,00	35.800,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer -	73.141,85	84.350,00	89.290,00	94.580,00	95.710,00	96.860,00
504210 Beiträge zur Unfallkasse						
505200 Beihilfen Arbeitnehmer		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	139,68	380,00	360,00	380,00	390,00	390,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer Beschäftigte	1.128,42	2.210,00	2.180,00	2.200,00	2.220,00	2.240,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.839,79	75.750,00	81.050,00	80.100,00	80.100,00	80.100,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke	148,80	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 4.000 € allg. Kosten, 4.000 € Heizung, Fluchttüren, elektrische Anlagen und Blitzschutz	12.642,83	13.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523131 Reparaturarbeiten an Gebäuden, Gebäudeeinrichtungen und Außenanlagen ** Instandhaltung der Fenster und Malerarbeiten			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	9.030,34	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	4.527,78	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	4.937,44	4.600,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	3.831,47	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 1.200 € allg. Unterhaltung, 400 € Prüfung/Unterhaltung E-Geräte, 900 € Wartung Feuerlöscher, Sportgeräte, Spielgeräte	1.094,80	3.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 2.500 € allg. Beschaffungen (z.B. Spielgeräte, Turngeräte, Feuerlöscher etc.), 950 € Regal für Lernwerkstatt, 400 € Erste Hilfe Material	3.294,66	4.900,00	3.850,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
524200 Essenskosten	22.132,88	18.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Bastelmaterial (z.B. Karton, Bastelpapier, Bundstifte,...)	437,87	800,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen ** Bauhofleistungen (Mäh-/Reparaturarbeiten)	4.402,06	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Freiwilliges Soziales	2.358,86	10.250,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Brandschutzbeauftragte			1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
529210 Fremdreinigung ** Glas- und Rahmenreinigung		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11 Abschreibungen		27.950,00	28.220,00	28.220,00	28.200,00	28.110,00
534200 mit sozialen Einrichtungen		25.820,00	25.820,00	25.820,00	25.820,00	25.810,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.130,00	2.400,00	2.400,00	2.380,00	2.300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.203,09	11.850,00	10.840,00	10.040,00	10.040,00	10.040,00
561210 Aufwendungen für Seminargebühren ** 2.000 € Fortbildungen, 800 € Supervision für Leitung	1.140,20	4.100,00	2.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
561300 Reisekosten ** Fahrtkosten	18,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen ** Stellenausschreibungen	226,01	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
562200 Leasing ** Leasing Kopierer	362,92	350,00	360,00	360,00	360,00	360,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562430 Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	571,20	580,00	610,00	610,00	610,00	610,00
562511 Aufwendungen für Fachberatung	517,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
563100 Büromaterial	395,54	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
563210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten	680,84	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.515,78	2.000,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beiträge zur gesetzlichen UV für Kinder	1.529,72	1.800,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	40,71	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 Grundsteuer	130,93	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	536.757,46	644.670,00	662.360,00	694.780,00	701.500,00	708.220,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 159.498,20	- 222.920,00	- 193.960,00	- 205.330,00	- 189.950,00	- 173.470,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 159.498,20	- 222.920,00	- 193.960,00	- 205.330,00	- 189.950,00	- 173.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 159.498,20</u>	<u>- 222.920,00</u>	<u>- 193.960,00</u>	<u>- 205.330,00</u>	<u>- 189.950,00</u>	<u>- 173.470,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 161.289,32	- 205.970,00	- 176.740,00	- 188.110,00	- 172.750,00	- 156.360,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	844,19	5.000,00				
785711 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro ** RÜ: 3.693,38 €: 959,65 € allg. Beschaffungen (z.B. Turngeräte), 1.300 € Schrank Lernwerkstatt, 1.500 € Puppenecke		5.000,00				
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	844,19					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	844,19	5.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 844,19	- 5.000,00				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 162.133,51</u>	<u>- 210.970,00</u>	<u>- 176.740,00</u>	<u>- 188.110,00</u>	<u>- 172.750,00</u>	<u>- 156.360,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 161.289,32	- 205.970,00	- 176.740,00	- 188.110,00	- 172.750,00	- 156.360,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Hempfling Michael (Soziales, Schulen, Kultur, Bäder und Cubo) Telefonnummer: 06371 / 83-130 Abteilungsleiter		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Jugendliche, Kinder		
Ziel		
<u>Qualitätsziele</u>		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.152,49	6.840,00	6.540,00	6.540,00	6.540,00	6.540,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke ** für Kinderspielplatz (inkl. Sandreinigung nach Bedarf)		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke	38,41	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 300 € allg. Unterhaltung, 500 € Prüfung/Unterhaltung Spielgeräte	180,78	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 200 € Jugendtreff, 2.000 € allg. Beschaffungen/Spielgeräte		2.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	1.933,30	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		3.440,00	2.750,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.940,00	1.250,00	610,00	610,00	610,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541590 <i>an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Zuschuss an das Deutsche Jugendherbergswerk</i>	50,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.202,49	10.330,00	9.390,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.202,49	- 10.280,00	- 9.340,00	- 8.700,00	- 8.700,00	- 8.700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.202,49	- 10.280,00	- 9.340,00	- 8.700,00	- 8.700,00	- 8.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.202,49</u>	<u>- 10.280,00</u>	<u>- 9.340,00</u>	<u>- 8.700,00</u>	<u>- 8.700,00</u>	<u>- 8.700,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.328,19	- 6.890,00	- 6.640,00	- 6.640,00	- 6.640,00	- 6.640,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.043,62					
681420 <i>vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	9.043,62					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.043,62					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	23.171,68	165.000,00				
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen</i>	23.171,68	165.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.171,68	165.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.128,06	- 165.000,00				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 16.456,25</u>	<u>- 171.890,00</u>	<u>- 6.640,00</u>	<u>- 6.640,00</u>	<u>- 6.640,00</u>	<u>- 6.640,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</i>	- 2.328,19	- 6.890,00	- 6.640,00	- 6.640,00	- 6.640,00	- 6.640,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Schneider Oliver (Fachbereich Bauleitplanung, Umwelt und Friedhof) Telefonnummer: 06371 / 83-446 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Bund, Land, Landkreis, Verbandsgemeinde, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Bebauungspläne, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Bauwillige, Grundstückseigentümer Gewerbetreibende		
Ziel		
Sachziele: Förderung und Sicherung einer ausgewogenen ökonomischen, ökologischen, städtebaulichen und sozialverträglichen Entwicklung Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen Wahrung der bauordnungsrechtlichen und bauplanerischen Bestimmungen		
Qualitätsziele Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00			
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteilige Kosten der OG an die VG zum Hochwasserschutzkonzept		1.000,00	1.000,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** Bauleitplanung		2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.500,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 3.500,00	- 1.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5220	Mietwohngebäude	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Mittelbrunn		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von Wohnraum		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5220 Mietwohngebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.556,73	7.370,00	6.090,00		
	441200 Mieten und Pachten	5.864,64	5.870,00	5.040,00		
	441900 Sonstige	1.692,09	1.500,00	1.050,00		
E7	Sonstige laufende Erträge			219.000,00		
	461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Verkauf des Miethauses in der Oberheimer Straße 9-11			219.000,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.556,73	7.370,00	225.090,00		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.622,60	9.650,00	2.100,00		
	523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** allg. Kosten	10.930,51	7.800,00	1.000,00		
	523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung - ** Schornsteinfegerkosten	331,68	350,00	100,00		
	523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	1.360,41	1.300,00	1.000,00		
	525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen		200,00			
E11	Abschreibungen		830,00	830,00		
	534100 mit Wohnbauten		830,00	830,00		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	366,54	460,00	30.650,00		
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	124,06	200,00	150,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5220 Mietwohngebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564130 <i>Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen</i>	64,26	80,00	70,00			
565120 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen ** Restbuchwert für das Mietobjekt in der Oberheimer Straße 9-11</i>			30.250,00			
568100 <i>Grundsteuer</i>	178,22	180,00	180,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.989,14	10.940,00	33.580,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.432,41	- 3.570,00	191.510,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.432,41	- 3.570,00	191.510,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 5.432,41</u>	<u>- 3.570,00</u>	<u>191.510,00</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.163,42	- 2.740,00	222.590,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>5.163,42</u>	<u>- 2.740,00</u>	<u>222.590,00</u>			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</i>	5.163,42	- 2.740,00	222.590,00			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5370	Grünabfallsammelstelle	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Grünabfallsammelstelle
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin		
Auftraggeber		
Landkreis, Verbandsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung einer wohnortnahen Grünabfallsammelstelle		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5370 Grünabfallsammelstelle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.607,68		5.600,00			
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	2.607,68		5.600,00			
** RÜ: 13.163,66 € + NA 5.600 €						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.607,68		5.600,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.607,68		- 5.600,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.607,68		- 5.600,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5370 Grünabfallsammelstelle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5370 Grünabfallsammelstelle:

53702301 Einzäunung Grünabfallsammelstelle

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.600				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.600				

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Land, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Nutzungsberechtigte, Grundstückseigentümer/innen		
Ziel		
Sachziele: Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele Wirtschaftlichkeit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.820,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.730,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		6.820,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.730,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.650,00	43.650,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00
437100 Erträge aus der Aufösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge	43.650,00	43.650,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442435 Kostenerstattung Beseitigung von Ölspuren		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442900 von Sonstigen	428,40					
E7 Sonstige laufende Erträge	23.229,50	24.450,00	25.880,00	25.880,00	25.880,00	25.880,00
462500 Konzessionsabgaben	22.343,83	23.550,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
462520 Gemeinderabatt Netzentgelte ** Strom und Gas aus Konzessionsvertrag	885,67	900,00	880,00	880,00	880,00	880,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.657,90	75.920,00	77.020,00	77.020,00	77.020,00	76.950,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.759,28	68.950,00	91.500,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00
523210 Bewirtschaftung der Grundstücke ** Abfallentsorgung			1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** 6.000 € allg. Unterhaltung, 7.500 € Reparatur/Wartungspauschale Straßenbeleuchtung, 500 € Beschilderung/Verkehrszeichen, 25.000 € Sicherungsmaßnahmen Am Betzenberg	12.888,92	17.000,00	39.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
523381 Straßenbeleuchtung - Stromkosten	19.596,94	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
523382 Beseitigung von Ölspuren ** Ausgaben i. d. Regel gedeckt durch Erträge auf 5410-442435		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523385 Wiederkehrender Beitrag Straßenoberflächenentwässerung	17.088,97	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges ** 500 € allg. Unterhaltung		1.150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 200 € allg. Beschaffungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
525433 Kostenerstattung für Straßenreinigung ** Bauhofleistungen	7.035,85	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	4.148,60	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E11 Abschreibungen		92.710,00	89.110,00	89.110,00	89.110,00	88.730,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.480,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		84.900,00	81.640,00	81.640,00	81.640,00	81.640,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.020,00
536900 sonstige Gebäuden		2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		410,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		5.000,00	10.000,00			
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** Bodengutachten und Statik für Böschungssicherung für die Straße "Am Betzenberg"		5.000,00	10.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.759,28	166.660,00	190.610,00	155.610,00	155.610,00	155.230,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.101,38	- 90.740,00	- 113.590,00	- 78.590,00	- 78.590,00	- 78.280,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 37.101,38	- 90.740,00	- 113.590,00	- 78.590,00	- 78.590,00	- 78.280,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 37.101,38	- 90.740,00	- 113.590,00	- 78.590,00	- 78.590,00	- 78.280,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.467,76	- 48.500,00	- 74.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert		10.500,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.500,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785910 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Erwerb von Grund und Boden 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	46.034,90	15.500,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Umgestaltung Einfahrt "Am Betzenberg"		5.000,00				
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert		10.500,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.034,90	15.500,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.034,90	- 5.000,00				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 67.502,66</u>	<u>- 53.500,00</u>	<u>- 74.620,00</u>	<u>- 39.620,00</u>	<u>- 39.620,00</u>	<u>- 39.620,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 21.467,76	- 48.500,00	- 74.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung		
Qualitätsziele Verbesserung der gemeindlichen Infrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	151,00					
461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	1,00					
461140 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	150,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	151,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.245,93	17.100,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke ** 200 € allg. Unterhaltung, 4.000 € Baumprüfung, Baumpflege und Mängelbeseitigung	2.407,28	4.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523390 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	74,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	15.764,09	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E11 Abschreibungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
539900 Sonstige Abschreibungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.245,93	17.210,00	19.910,00	19.910,00	19.910,00	19.910,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.094,93	- 17.210,00	- 19.910,00	- 19.910,00	- 19.910,00	- 19.910,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.094,93	- 17.210,00	- 19.910,00	- 19.910,00	- 19.910,00	- 19.910,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 18.094,93</u>	<u>- 17.210,00</u>	<u>- 19.910,00</u>	<u>- 19.910,00</u>	<u>- 19.910,00</u>	<u>- 19.910,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.935,64	- 17.100,00	- 19.800,00	- 19.800,00	- 19.800,00	- 19.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 13.935,64</u>	<u>- 17.100,00</u>	<u>- 19.800,00</u>	<u>- 19.800,00</u>	<u>- 19.800,00</u>	<u>- 19.800,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 13.935,64	- 17.100,00	- 19.800,00	- 19.800,00	- 19.800,00	- 19.800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Zwick-Kyas Marco (Fachbereich Tiefbau) Telefonnummer: 83-142 Fachbereichsleiter		
Verbale Beschreibung		
Gewässerunterhaltung und Gewässeraufsicht		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen Anlieger von Gewässern		
Ziel		
Sachziele: Hochwasserschutz Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5520 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500,00	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
523121 <i>Unterhaltung der Außenanlagen - Außengebietsentwässerung ** 500 € allg. Unterhaltung inkl. Reinigung Sandfänge und Durchlässe, 2026: 2.000 €</i>		2.500,00	500,00	2.500,00	500,00	500,00
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i>			500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.500,00	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5520 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 2.500,00	- 1.000,00	- 3.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter Schneider Oliver (Fachbereich Bauleitplanung, Umwelt und Friedhof) Telefonnummer: 06371 / 83-446 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Land, Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, Satzungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/innen, Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechte Bereitstellung und Vergabe von Gräbern, Bereitstellung, Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.020,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.020,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.519,91	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.486,24	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen (gem. § 2b (2) Nr.1 UStG)	1.020,61	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
432242 Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten	3.013,06	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2,00					
461130 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	2,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.521,91	11.120,00	12.120,00	12.120,00	12.120,00	12.020,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.026,33	12.350,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke	882,91	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i> <i>** 1.000 € allg. Unterhaltung, 2.500 € Läuteanlage, Blitzschutz, ortsfeste elektr. Anlagen und Mängelbeseitigungen</i>	198,52	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523232 <i>Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -</i>		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523233 <i>Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -</i>	981,10	1.100,00	850,00	850,00	850,00	850,00
523234 <i>Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -</i>	2,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>** 300 € allg. Unterhaltung, 150 € Prüfung/Unterhaltung Elektrogeräte, 250 € Wartung Feuerlöscher</i>	60,93	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> <i>** 200 € allg. Beschaffungen, 50 € erste Hilfe Material, 150 € Feuerlöscher</i>		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i> <i>** Bauhofleistungen: 3.000 € Grünpflege, 3.000 € Grabaushub, Einebnungen</i>	9.900,63	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E11 <i>Abschreibungen</i>		11.320,00	11.340,00	11.340,00	11.340,00	11.230,00
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>		6.960,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00	6.980,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.150,00	4.130,00
537200 <i>Kulturdenkmäler</i>		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
538330 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>		130,00	130,00	130,00	130,00	40,00
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	552,35	700,00	710,00	710,00	710,00	710,00
562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige</i> <i>** Grabmalprüfungen</i>	112,57	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	421,11	530,00	550,00	550,00	550,00	550,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	18,67	50,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	12.578,68	24.370,00	24.150,00	24.150,00	24.150,00	24.040,00
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 5.056,77	- 13.250,00	- 12.030,00	- 12.030,00	- 12.030,00	- 12.020,00
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 5.056,77	- 13.250,00	- 12.030,00	- 12.030,00	- 12.030,00	- 12.020,00
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<u>E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i></u>	<u>- 5.056,77</u>	<u>- 13.250,00</u>	<u>- 12.030,00</u>	<u>- 12.030,00</u>	<u>- 12.030,00</u>	<u>- 12.020,00</u>
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	1.078,30	- 4.050,00	- 2.810,00	- 2.810,00	- 2.810,00	- 2.810,00
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	156,75					
682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	156,75					
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	156,75					
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	9.603,63					
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen</i>	9.603,63					
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	9.603,63					
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	- 9.446,88					
<u>F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i></u>	<u>- 8.368,58</u>	<u>- 4.050,00</u>	<u>- 2.810,00</u>	<u>- 2.810,00</u>	<u>- 2.810,00</u>	<u>- 2.810,00</u>
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.078,30	- 4.050,00	- 2.810,00	- 2.810,00	- 2.810,00	- 2.810,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Becker Thomas (Fachbereich Öffentliche Einrichtungen und Beiträge) Telefonnummer: 06371 / 83-144 Fachbereichsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Gesetze, Verträge		
Zielgruppe		
Nutzungsberechtigte, landwirtschaftliche Betriebe, Grundstückseigentümer/innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bedarfsgerechtes Angebot, Gewährleistung der Verkehrssicherheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.579,25	7.330,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	12.562,00						
414490 vom öffentlichen Bereich - Jagdgenossenschaft -	12.017,25						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		7.330,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00	6.070,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
432250 Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen							
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Ausbau- und Erschließungsbeiträge		1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich		2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.370,71	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00
441200 Mieten und Pachten ** 3.070 € nicht rückzahlungspflichtiges Darlehen der Jagdgenossen zur Unterhaltung der Feldwege, 1.310 € Sondernutzung Straße	4.370,71	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00	4.380,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.949,96	15.940,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.157,28	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523380 <i>Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** 2.500 € allg. Unterhaltung (z.B. Mulcharbeiten)</i>	33.445,18	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
525435 <i>Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen</i>	2.712,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 <i>Abschreibungen</i>		17.630,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		17.630,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00	14.740,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.157,28	20.630,00	17.740,00	17.740,00	17.740,00	17.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.207,32	- 4.690,00	- 3.060,00	- 3.060,00	- 3.060,00	- 3.060,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.207,32	- 4.690,00	- 3.060,00	- 3.060,00	- 3.060,00	- 3.060,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 7.207,32</u>	<u>- 4.690,00</u>	<u>- 3.060,00</u>	<u>- 3.060,00</u>	<u>- 3.060,00</u>	<u>- 3.060,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.116,93	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	2.767,40	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
682590 <i>vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>	2.767,40	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.767,40	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.767,40	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00	2.780,00
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>38.884,33</u>	<u>4.160,00</u>	<u>4.160,00</u>	<u>4.160,00</u>	<u>4.160,00</u>	<u>4.160,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	0,04					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,04</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,04					
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,08</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</i>	36.116,93	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Muehlen Markus (Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Bürgerdienste) Telefonnummer: 06371 / 83-421 Abteilungsleiter		
Scheer Sarah (Fachbereich Feuerwehr und Märkte) Telefonnummer: 06371 / 83-128 Fachbereichsleiterin		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde, Vereine		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohner/innen		
Ziel		
Sachziele: Brauchtumspflege, Attraktivitätssteigerung		
Qualitätsziele Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	11.549,55					
462910 Erträge aus Dorffest	11.549,55					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.549,55					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.387,85	3.500,00				
523383 Weihnachtsbeleuchtung		500,00				
** Ab 2025 im Produkt 2810						
524910 Aufwendungen für Dorffest	9.896,05					
524920 Aufwendungen für Kerwe	650,00					
** Ab 2025 im Produkt 2810						
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	4.841,80	2.500,00				
** Ab 2025 im Produkt 2810						
529121 Aufwendungen für Dorffest - Kerwe		500,00				
** Ab 2025 im Produkt 2810						
E11 Abschreibungen		120,00				
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		120,00				
** Ab 2025 im Produkt 2810						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	126,00	150,00				
563900 Sonstiges	126,00	150,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale Einrichtungen und Unternehmen (Märkte, Turmuhren, Weihnachtsbeleuchtung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.513,85	3.770,00				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.964,30	- 3.770,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.964,30	- 3.770,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 3.964,30	- 3.770,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.015,95	- 3.650,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 3.015,95	- 3.650,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.081,60					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 1.081,60					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.081,60					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 2.163,20					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.015,95	- 3.650,00				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Gemeindezentrum	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister		
Scherer Sibylle (Zentralverwaltung) Telefonnummer: 06371 - 83115 Büroleiterin		
Westrich Heiko (Bauen und Umwelt) Telefonnummer: 06371 / 83-140 Abteilungsleiter		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Verträge, Benutzungsordnung,		
Zielgruppe		
Einwohner/innen, Nutzungsberechtigte		
Ziel		
Sachziele: Förderung der Gemeinschaft		
Qualitätsziele Bedarfsgerechte Bereitstellung, Unterhaltung und Ausstattung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.640,00	15.620,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.640,00	15.620,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.885,00					
432120 Benutzungsgebühren - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen	8.885,00					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
441205 Mieten und Pachten - Bürgerhäuser, Grillplätze, Hallen, Sportplätze		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.885,00	25.780,00	25.780,00	25.780,00	25.640,00	25.620,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.538,18	39.950,00	29.150,00	29.150,00	29.150,00	29.150,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	10.142,76	13.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
** 4.000 € allg. Unterhaltung, 5.000 € Heizung, Blitzschutz, Aufzug, Raumlufttechnische Anlage, Sicherheitsbeleuchtung, BMA, Einbruchmeldeanlage und Dachreinigung						
523231 Bewirtschaftung der Gebäude - Heizung -	4.810,86	5.500,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523232 Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigung -	1.150,33	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
523233 Bewirtschaftung der Gebäude - Stromkosten, Beleuchtung -	8.564,73	5.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523234 Bewirtschaftung der Gebäude - Wasser, Abwasser, Müll -	2.056,28	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 200 € Prüfung/Unterhaltung E-Geräte, 500 € allg. Unterhaltung, 300 € Wartung Feuerlöscher	1.086,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** 500 € allg. Beschaffungen, 200 € Erste Hilfe Material	108,07	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
525435 Kostenerstattung an VG - Bauhofleistungen	11.618,33	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500,00				
E11 Abschreibungen		51.500,00	48.990,00	48.970,00	48.590,00	48.440,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		39.970,00	39.970,00	39.970,00	39.970,00	39.970,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
537100 Kunstgegenstände		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
538300 Betriebsvorrichtungen		4.170,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.730,00	1.310,00	1.290,00	910,00	760,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.042,88	5.670,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Bosch BMA	1.826,78	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefon und Notrufsystem Aufzug Dorfgemeinschaftshaus Mittelbrunn	1.776,78	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	855,79	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	357,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	226,53	270,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.581,06	97.120,00	83.840,00	83.820,00	83.440,00	83.290,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.696,06	- 71.340,00	- 58.060,00	- 58.040,00	- 57.800,00	- 57.670,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.696,06	- 71.340,00	- 58.060,00	- 58.040,00	- 57.800,00	- 57.670,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 35.696,06</u>	<u>- 71.340,00</u>	<u>- 58.060,00</u>	<u>- 58.040,00</u>	<u>- 57.800,00</u>	<u>- 57.670,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.956,23	- 35.620,00	- 24.850,00	- 24.850,00	- 24.850,00	- 24.850,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 20.956,23</u>	<u>- 35.620,00</u>	<u>- 24.850,00</u>	<u>- 24.850,00</u>	<u>- 24.850,00</u>	<u>- 24.850,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	200,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>200,00</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	200,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Gemeindezentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	400,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 20.956,23	- 35.620,00	- 24.850,00	- 24.850,00	- 24.850,00	- 24.850,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister)
 Telefonnummer: 06371-912914
 Ortsbürgermeister
 Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen)
 Telefonnummer: 83-150
 Abteilungsleiter
 Broschart Yanik (Finanzen)
 Telefonnummer: 06371 - 83456
 Fachbereichsleiter

Verbale Beschreibung

Abbildung der zentralen Steuereinnahmen der Gemeinde
 (Grund- und Gewerbesteuern, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen des Landes)
 Abbildung der zentralen Transferleistungen an Land, Kreis und Verbandsgemeinde
 (Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen, Sonderumlagen)

Auftraggeber

Bund
 Land
 Landkreis
 Verbandsgemeinde
 Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Finanzrecht
 Haushaltssatzung
 Abgabenrecht
 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Zielgruppe

Land
 Landkreis
 Verbandsgemeinde
 Ortsgemeinde
 Steuerpflichtige

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	727.780,25	1.116.330,00	1.227.790,00	1.251.050,00	1.274.040,00	1.297.820,00
401100 Grundsteuer A	8.318,08	8.300,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
** Hebesatz 400%						
401200 Grundsteuer B	98.172,00	98.400,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
** Hebesatz 472%						
401310 Gewerbesteuer -	465.264,00	620.000,00	612.400,00	612.400,00	612.400,00	612.400,00
Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr						
** Hebesatz 505%						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	71.570,31	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 381.497,99	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00	- 150.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	382.736,02	319.970,00	417.300,00	439.700,00	461.920,00	483.970,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34.396,12	29.600,00	29.430,00	30.110,00	30.700,00	31.370,00
403300 Hundesteuer	6.482,50	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	42.339,21	33.560,00	45.160,00	45.340,00	45.520,00	46.580,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		151.520,00				
411110 vom Land - Schlüsselzuweisungen A		100.260,00				
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B		22.270,00				
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		28.990,00				
E7 Sonstige laufende Erträge	29.776,95		78.660,00	81.350,00		
466121 Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich	29.776,95		78.660,00	81.350,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	757.557,20	1.267.850,00	1.306.450,00	1.332.400,00	1.274.040,00	1.297.820,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	894.650,60	736.530,00	1.000.100,00	1.040.540,00	1.060.120,00	1.080.390,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** Gewerbesteuer 2025: 612.400 € ./. Hebesatz von 505% x Gesamtvervielfältiger von 35% = GewSt-Umlage	11.962,60	46.170,00	42.440,00	42.440,00	42.440,00	42.440,00
544120 Finanzausgleichsumlage			3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
544210 Kreisumlage ** Kreisumlage 2025 = 43,56%	447.971,00	354.010,00	487.920,00	508.590,00	518.600,00	528.960,00
544230 Verbandsgemeindeumlage ** VG-Umlage 2025= 41,65% (2022: 43,70%; 2023: 41,00%; 2024: 41,33%)	434.717,00	336.350,00	466.520,00	486.290,00	495.860,00	505.770,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		18.280,00	81.350,00			
565601 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich		18.280,00	81.350,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	894.650,60	754.810,00	1.081.450,00	1.040.540,00	1.060.120,00	1.080.390,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 137.093,40	513.040,00	225.000,00	291.860,00	213.920,00	217.430,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 137.093,40	513.040,00	225.000,00	291.860,00	213.920,00	217.430,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 137.093,40	513.040,00	225.000,00	291.860,00	213.920,00	217.430,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 133.723,41	531.320,00	227.690,00	210.510,00	213.920,00	217.430,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 133.723,41	531.320,00	227.690,00	210.510,00	213.920,00	217.430,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss /</u> <u>Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 133.723,41	531.320,00	227.690,00	210.510,00	213.920,00	217.430,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Ortsbürgermeister Mittelbrunn (Ortsbürgermeister) Telefonnummer: 06371-912914 Ortsbürgermeister Bretscher Christopher (Fachbereich Finanzen) Telefonnummer: 83-150 Abteilungsleiter Sprengart Peter (Fachbereich Kasse und Vollstreckung) Telefonnummer: 06371 / 83-151 Kassenverwalter		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde, Landkreis, Land, Bund, EU Verbandsgemeindewerke Ortsgemeinde		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Einzelanweisungen, Verträge, Satzungen Gesetze, Dienstanweisung, Ratsbeschlüsse, Hauptsatzung Einzelanweisungen		
Zielgruppe		
Banken, Sparkassen, Zahlungspflichtige Rat		
Ziel		
Sachziele: Geordnete Finanzwirtschaft		
Qualitätsziele Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 17.718,00	5.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
472100 Stundungszinsen			50,00	50,00	50,00	50,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 17.718,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
479210 Verspätungszuschläge		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	87.089,52	23.110,00	23.350,00	20.650,00	18.940,00	17.210,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		300,00				
** Zinsen Liquiditätssicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Investitionskreditzinsen	15.222,39	15.840,00	14.810,00	13.970,00	12.920,00	11.870,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen ** Investitionskreditzinsen	3.766,13	1.970,00	7.540,00	5.680,00	5.020,00	4.340,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	68.101,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 104.807,52	- 17.860,00	- 22.050,00	- 19.350,00	- 17.640,00	- 15.910,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 104.807,52	- 17.860,00	- 22.050,00	- 19.350,00	- 17.640,00	- 15.910,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 104.807,52</u>	<u>- 17.860,00</u>	<u>- 22.050,00</u>	<u>- 19.350,00</u>	<u>- 17.640,00</u>	<u>- 15.910,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 79.106,10	- 17.860,00	- 22.050,00	- 19.350,00	- 17.640,00	- 15.910,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 79.106,10</u>	<u>- 17.860,00</u>	<u>- 22.050,00</u>	<u>- 19.350,00</u>	<u>- 17.640,00</u>	<u>- 15.910,00</u>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	88.560,00	175.000,00	5.600,00			
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	88.560,00	175.000,00	5.600,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	120.332,54	50.680,00	58.990,00	61.770,00	56.090,00	57.120,00
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	120.332,54	50.680,00	58.990,00	61.770,00	56.090,00	57.120,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 31.772,54	124.320,00	- 53.390,00	- 61.770,00	- 56.090,00	- 57.120,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	250,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 31.522,54</u>	<u>124.320,00</u>	<u>- 53.390,00</u>	<u>- 61.770,00</u>	<u>- 56.090,00</u>	<u>- 57.120,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 31.522,54</u>	<u>124.320,00</u>	<u>- 53.390,00</u>	<u>- 61.770,00</u>	<u>- 56.090,00</u>	<u>- 57.120,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 250,00					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 199.438,64	- 103.736,66	- 116.236,66	- 116.316,66	- 108.926,66	- 108.226,66
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66
800000 Entschuldung nach PEK-RP		35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemeiner Teilhaushalt							
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 11421401 Grundstücksankäufe							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.093,54						7.093,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.093,54						- 7.093,54
Produkt: 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 36521705 Insektenschutz Fenster Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.400,00						7.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.400,00						- 7.400,00
Produkt: 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben							
Maßnahme: 36521901 Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00						0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00						0,00
Erläuterungen: 3652-082900-36521901-785711: RÜ: 3.693,38 €: 959,65 € allg. Beschaffungen (z.B. Turngeräte), 1.300 € Schrank Lernwerkstatt, 1.500 € Puppenecke							
Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)							
Maßnahme: 36601703 Mehrgenerationpark mit integriertem Bolzplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.690,00						59.690,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000,00						280.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 220.310,00						- 220.310,00
Produkt: 5370 Grünabfallsammelstelle							
Maßnahme: 53702301 Einzäunung Grünabfallsammelstelle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00						20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	5.600,00					25.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.600,00					- 5.600,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen: 5370-096930-53702301-785930: RÜ: 13.163,66 € + NA 5.600 €

Produkt: 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme: 54101408 Endstufenausbau NBG Wasserschap Deckschicht

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.722,43						101.722,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 101.722,43						- 101.722,43

Produkt: 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme: 54101706 Herstellung Gehweg Hauptstraße

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.738,41						46.738,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.738,41						- 46.738,41

Produkt: 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme: 54102401 Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED im Rahmen von KIPKI

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500,00						10.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500,00						10.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen: 5410-096930-54102401-785930: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert
5410-233100-54102401-681420: Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im Rahmen von KIPKI, Kosten sind zu 100% refinanziert

Produkt: 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme: 54102402 Umgestaltung Einfahrt "Am Betzenberg"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00						5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00						- 5.000,00

Erläuterungen: 5410-096930-54102402-785930: Umgestaltung Einfahrt "Am Betzenberg"

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Maßnahme: 55302201 Herstellung Urnengrabfeld

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
--	--	--	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00						7.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.500,00						- 7.500,00

Summe Einzahlungen 1 Allgemeiner Teilhaushalt:	90.190,00						90.190,00
Summe Auszahlungen 1 Allgemeiner Teilhaushalt:	490.954,38	5.600,00					496.554,38
Saldo Gesamt 1 Allgemeiner Teilhaushalt:	- 400.764,38	- 5.600,00					- 406.364,38

Summe Einzahlungen Gesamt:	90.190,00						90.190,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	490.954,38	5.600,00					496.554,38
Saldo Gesamt:	- 400.764,38	- 5.600,00					- 406.364,38

** Wiederkehrende Maßnahme

Stellenplan Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
					Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeiner Teilhaushalt						
 Tariflich Beschäftigte						
Arbeitnehmer/in	EGr. S 8a		5,240	5,360	5,360	5 Monate
Auszubildende - Azubi	EGr. S 2		0,500	0,500	0,500	
Arbeitnehmer/in	EGr. S 9		1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			6,240	6,360	6,360	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			6,240	6,360	6,360	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,240	6,360	6,360	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,240	6,360	6,360	

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite ^{1,2}		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 15. August 2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.449.773,36
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.879.160,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	93.958,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.543.740,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

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

² Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

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

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.
Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.
Die Abweichung muss begründet werden.

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

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

⁹ Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8.

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

Ortsgemeinde Mittelbrunn

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
	Posten E 23	Posten F 44				Posten F 35	Konto 4012		Spalte 7 / Spalte 8 x 100	Konto 4013		Spalte 10 / Spalte 11 x 100	(Spalte 6 ./. Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2023	-137.930	-156.910	0	-156.910	2.420.716	85.700	97.000	465	20.860	690.000	450	153.333	7
2024	5.960	62.673	0	62.673	2.551.926	5.000	98.400	472	20.847	620.000	470	131.915	1
2025	-49.480	2.223	0	2.223	2.410.787	5.600	0	472	0	611.200	504	121.270	1

Die Werte des Grundsteueraufkommen lt. Spalte 7 wurden für die Berechnung mit 0 € erfasst, da die erforderliche Erhöhung für den Investitionskredit 2025 nur über die Gewerbesteuer erfolgt.

Die Werte des Gewerbesteueraufkommen lt. Spalte 10 und 11 basieren auf dem erhöhten Hebesatz zum 01.01.2025, der zum Ausgleich des Finanzhaushaltes dient.

Die erforderliche Erhöhung der Prozentpunkte für den Investitionskredit ist in den Spalten 10 bis 11 nicht enthalten.

Im Haushaltsjahr 2025 wird die freie Finanzspitze nicht zur Finanzierung eingesetzt, da diese zur Tilgung des Liquiditätskredites verwendet werden muss.

2025 Plausibilisierung:

	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
Jahresergebnis E23 / F23	-49.480	96.410
./ Steuererhöhung 1%		
Grundsteuer B	0	0 keine Erhöhung
Gewerbesteuer	1.200	1.200 Erhöhung von 504% auf 505%
GewSt-Umlage	0	0 keine Auswirkung
Jahresergebnis E23 / F23 vor Erhöhung	-50.680	95.210
./ F36		58.990
./ Mindestrückführung		35.197
Freie Finanzspitze vor Erhöhung		1.023

*Die erforderliche Erhöhung der Hebesätze für die Investitionskredite sind nicht notwendig, da der Ergebnis- und Finanzhaushalt gem. § 18 GemHVO ausgeglichen sind.

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan¹**A. § 15 - Zweckbindung**

1. Die Zweckbindung richtet sich nach § 15 GemHVO.
2. Mehrerträge bei den Buchungsstellen 6110-401310 und 6110-401321 berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Buchungsstelle 6110-543100

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes richtet sich nach § 16 GemHVO.
2. Die Personalkosten werden nach § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Aufwendungen innerhalb des Kindergartenbudgets werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Auszahlungen für Investitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Verpflichtungsermächtigungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

C. § 17 - Übertragbarkeit

1. Die Übertragbarkeit richtet sich nach § 17 GemHVO.

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

Hauptplan 2025

27 Mittelbrunn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 419.960,00	148.550,00	96.410,00	- 117.810,00	- 95.330,00	- 73.730,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	120.330,00	50.680,00	58.990,00	61.490,00	55.810,00	56.840,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		35.197,00	35.197,00	35.197,00	35.197,00	35.197,00
4	Zwischensumme	- 540.290,00	62.673,00	2.223,00	- 214.497,00	- 186.337,00	- 165.767,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				280,00	280,00	280,00
6	freie Finanzspitze	- 540.290,00	62.673,00	2.223,00	- 214.777,00	- 186.617,00	- 166.047,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	887.930,00
Jahr 2026:	1.064.730,00
Jahr 2027:	1.213.370,00
Jahr 2028:	1.341.440,00

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

27 Mittelbrunn

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2025**

27 Mittelbrunn

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	659.150,00	783.470,00	730.080,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.272.480,00	928.130,00	887.930,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	1.055.900,00	955.250,00	915.050,00
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	2.987.530,00	2.666.850,00	2.533.060,00

Tilgungsplan ^{1,2}									
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 (A):									
		1.272.473,67							
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):									
		216.574,00							
Saldo (A-B):		1.055.899,67							
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30 ³	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)	
									in € ⁸
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	35.196,66	35.196,66	65.453,34	65.453,34	1.020.703,01	955.249,67	-65.453,34	
2	2025	35.196,66	35.196,66	5.003,34	5.003,34	985.506,35	915.049,67	-70.456,68	
3	2026	35.196,66	35.196,66	0,00	0,00	950.309,69	879.853,01	-70.456,68	
4	2027	35.196,66	35.196,66	0,00	0,00	915.113,03	844.656,35	-70.456,68	
5	2028	35.196,66	35.196,66	0,00	0,00	879.916,37	809.459,69	-70.456,68	
6	2029	35.196,66	35.196,66			844.719,71	774.263,03	-70.456,68	
7	2030	35.196,66	35.196,66			809.523,05	739.066,37	-70.456,68	
8	2031	35.196,66	35.196,66			774.326,39	703.869,71	-70.456,68	
9	2032	35.196,66	35.196,66			739.129,73	668.673,05	-70.456,68	
10	2033	35.196,66	35.196,66			703.933,07	633.476,39	-70.456,68	
11	2034	35.196,66	35.196,66			668.736,41	598.279,73	-70.456,68	
12	2035	35.196,66	35.196,66			633.539,75	563.083,07	-70.456,68	
13	2036	35.196,66	35.196,66			598.343,09	527.886,41	-70.456,68	
14	2037	35.196,66	35.196,66			563.146,43	492.689,75	-70.456,68	
15	2038	35.196,66	35.196,66			527.949,77	457.493,09	-70.456,68	
16	2039	35.196,66	35.196,66			492.753,11	422.296,43	-70.456,68	
17	2040	35.196,66	35.196,66			457.556,45	387.099,77	-70.456,68	
18	2041	35.196,66	35.196,66			422.359,79	351.903,11	-70.456,68	
19	2042	35.196,66	35.196,66			387.163,13	316.706,45	-70.456,68	
20	2043	35.196,66	35.196,66			351.966,47	281.509,79	-70.456,68	
21	2044	35.196,66	35.196,66			316.769,81	246.313,13	-70.456,68	
22	2045	35.196,66	35.196,66			281.573,15	211.116,47	-70.456,68	
23	2046	35.196,66	35.196,66			246.376,49	175.919,81	-70.456,68	
24	2047	35.196,66	35.196,66			211.179,83	140.723,15	-70.456,68	
25	2048	35.196,66	35.196,66			175.983,17	105.526,49	-70.456,68	
26	2049	35.196,66	35.196,66			140.786,51	70.329,83	-70.456,68	
27	2050	35.196,66	35.196,66			105.589,85	35.133,17	-70.456,68	
28	2051	35.133,17	35.133,17			70.456,68	0,00	-70.456,68	
29	2052								
30	2053								

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

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

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

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

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

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

⁷ Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;

Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	-86.190,00
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	12.230,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	131.210,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-106.620,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	5.960,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-49.480,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-92.890,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-147.980,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-206.660,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-184.600,00
11	Summe		-632.130,00

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	112.910,00	110.640,00	0,00	2.270,00
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-192.130,00	114.100,00	0,00	-306.230,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	27.340,00	117.290,00	0,00	-89.950,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-8.140,00	117.460,00	0,00	-125.600,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	148.550,00	50.680,00	35.197,00	62.673,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	96.410,00	58.990,00	35.197,00	2.223,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					-454.614,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-117.810,00	61.770,00	35.197,00	-214.777,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-95.330,00	56.090,00	35.197,00	-186.617,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-73.730,00	57.120,00	35.197,00	-166.047,00
11	Summe					-1.022.055,00

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 gemeint; bei Verbandsgemeinden sind nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil anzugeben.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		2.517.407,58
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-106.620,00	2.410.787,58
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	5.960,00	2.416.747,58
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-49.480,00	2.367.267,58
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-147.980,00	2.219.287,58
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-206.660,00	2.012.627,58
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-184.600,00	1.828.027,58

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Bilanz / Vermögensrechnung 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	7.535.393,97	7.282.218,80	1.	Eigenkapital	2.160.346,67	2.460.157,58
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	111.832,34	105.982,96	1.1.	Kapitalrücklage	3.210.590,75	2.160.346,67
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	468,00	368,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.050.244,08	299.810,91
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	111.364,34	105.614,96	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.009.392,38	2.933.020,34
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		82.413,05
1.2.	Sachanlagen	7.423.561,63	7.176.235,84	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.969.043,09	2.810.701,22
1.2.1.	Wald, Forsten	6.539,01	6.433,29	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.011.839,76	1.898.504,20
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	303.387,02	296.561,92	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	957.203,33	912.197,02
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.136.156,45	4.032.851,69	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.736.388,05	2.609.251,62	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	79.820,00	77.306,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	21.555,13	21.248,45	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.448,29	15.005,07
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	50.215,00	43.546,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.762,56	87.298,46	2.7.	sonstige Sonderposten	24.901,00	24.901,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	69.833,53	71.392,57
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.738,41	1.738,41	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.698,00	16.732,00
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	45.135,53	54.660,57
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	2.355.130,39	1.858.011,49
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz / Vermögensrechnung 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.065.410,55	954.907,60
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.065.410,55	954.907,60
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	59.845,16	41.358,93	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	745,18		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.660,10	9.883,26
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	745,18		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	- 74,33	380,09
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	59.099,98	41.358,93	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.200.313,27	849.861,39
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	57.292,11	37.473,97	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	61.820,80	42.979,15
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.552,26	3.634,87	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.263,60	1.009,09
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						
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	255,61	250,09				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz / Vermögensrechnung 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
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	727,44	13,34				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	727,44	13,34				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.595.966,57	7.323.591,07		Summe Passiv	7.595.966,57	7.323.591,07

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6705381363 (Konto-Nr 315131)	DKB Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 203636) 6705381363	15.12.2021 30.12.2026	17.120,00	17.120,00	10.316,97	0,3940	40,65	33,2089	3.426,15	3.466,80	6.890,82
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.12.2021: 0.4500 %											
6720967204 (Konto-Nr 315131)	DKB Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 203636) 6720967204	20.06.2023 30.06.2035	88.560,00	88.560,00	85.673,29	3,6891	3.160,58	7,1544	6.129,38	9.289,96	79.543,91
Zinsen: 1. Laufzeit ab 20.06.2023: 3.7900 %											
6020511686 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) 6020511686	26.09.2014 30.03.2034	197.500,00	197.500,00	106.156,25	1,4578	1.547,54	6,9767	7.406,25	8.953,79	98.750,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 26.09.2014: 1.9900 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2024: 3.3200 %											
6020732431 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) 6020732431	01.10.2018 30.12.2028	57.500,00	57.500,00	31.787,91	1,3158	418,27	16,0898	5.114,61	5.532,88	26.673,30
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.10.2018: 1.4000 %											
612964051 (Konto-Nr 315131)	Landesbank,Baden-Württemberg (Bürger-Nr 41202) 612964051	31.12.2012 30.06.2029	47.520,00	47.520,00	17.650,01	2,3895	421,74	17,8032	3.142,26	3.564,00	14.507,75
Zinsen: 1. Laufzeit ab 31.12.2012: 2.5000 %											
3700056054 (Konto-Nr 315131)	Investitions- und Strukturbank RLP GmbH (Bürger-Nr 55129) 3700056054	21.10.2016 21.10.2026	32.350,00	32.350,00	9.705,00	0,2631	25,53	33,3333	3.235,00	3.260,53	6.470,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 21.10.2016: 0.3000 %											
3700067291 (Konto-Nr 315131)	Investitions- und Strukturbank RLP GmbH (Bürger-Nr 55129) 3700067291	16.11.2020 28.12.2040	60.900,00	60.900,00	51.661,02	0,2649	136,84	5,7590	2.975,16	3.112,00	48.685,86
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.11.2020: 0.2700 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	501.450,00	501.450,00	312.950,45		5.751,15		31.428,81	37.179,96	281.521,64
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
3300839200 (Konto-Nr 315131)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 81193) 3300839200	23.12.2011 30.12.2041	577.000,00	577.000,00	346.199,92	3,4810	12.051,12	5,5556	19.233,34	31.284,46	326.966,58
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.12.2011: 3.5300 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	1.078.450,00	1.078.450,00	659.150,37		17.802,27		50.662,15	68.464,42	608.488,22
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	1.078.450,00	1.078.450,00	659.150,37		17.802,27		50.662,15	68.464,42	608.488,22
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

27 Mittelbrunn

2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtlicher Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Neuaufnahme des Jahres 2024											
6020984735 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Kaiserslautern (Bürger-Nr 31278) Darlehen Nr. 6020984735	30.09.2024 30.09.2034	85.700,00	85.700,00	85.700,00 (30.09.)	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,00	85.700,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.09.2024: 3.3200 %											
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	85.700,00	85.700,00	85.700,00		0,00		0,00	0,00	85.700,00
Gesamtsumme in EUR			1.164.150,00	1.164.150,00	744.850,37		17.802,27		50.662,15	68.464,42	694.188,22
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	1.078.450,00	1.078.450,00	659.150,37		17.802,27		50.662,15	68.464,42	608.488,22
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	85.700,00	85.700,00	85.700,00		0,00		0,00	0,00	85.700,00
Summe in EUR		(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 27 Mittelbrunn
 Darlehensgeber/-nehmer: Alle
 Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2024
 Darlehensnr: Alle
 Förderdarlehen:

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