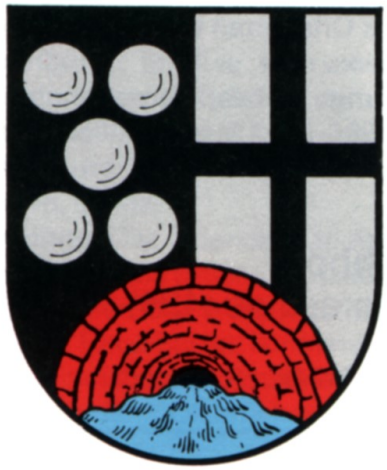

1. Nachtragshaushaltssatzung

und

Nachtragshaushaltsplan

der

Ortsgemeinde Mittelbrunn

für das

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

Seite 3 - 6	**1. Nachtragshaushaltssatzung**
Seite 7-13	**Ergebnis- und Finanzhaushalt**
Seite 14-24	**Produkthaushaltsbuch**
Seite 25	**Investitionsübersicht**
Seite 26	**Finanzierung Gesamtbetrag Investitionskredite**

1. Nachtragshaushaltssatzung
der Ortsgemeinde Mittelbrunn
für das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am 15.05.2025 aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), in der jeweils geltenden Fassung, folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Kaiserslautern als Aufsichtsbehörde vom 02.06.2025 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher	**erhöht um**	**nunmehr festgesetzt auf**
	€	**€**	**€**
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	2.143.620,00		2.143.620,00
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.193.100,00		2.193.100,00
der Jahresfehlbetrag	49.480,00		49.480,00
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	96.410,00		96.410,00
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	2.780,00		2.780,00
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	5.600,00	39.500,00	45.100,00
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	- 2.820,00	-39.500,00	- 42.320,00
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-93.590,00	39.500,00	-54.090,00

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	von bisher	0,00 €	auf	0,00 €
verzinste Kredite auf	von bisher	5.600,00 €	auf	45.100,00 €
verzinste Kredite gemäß VV Nr. 12 zu § 93 GemO	von bisher	0,00 €	auf	0,00 €
zusammen auf	**von bisher**	**5.600,00 €**	**auf**	**45.100,00 €**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, **bleibt unverändert** auf **0,00 €** festgesetzt.
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, **bleibt unverändert** auf **0,00 €** festgesetzt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, **bleibt unverändert** auf 1.543.740,00 € festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden **unverändert 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. Hundesteuer	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 **unverändert 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, 12. Juni 2025

gez. Dr. Walter Altherr
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung 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 1. Nachtragshaushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

*„Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist wird gemäß §§ 95 Abs. 4 und 103 Abs. 2 GemO nunmehr in Höhe von **45.100,- €** staatsaufsichtlich genehmigt.*

Der vorliegende Nachtragshaushaltsplan ändert sich lediglich in der oben erteilten höheren Kreditaufnahme.

Ergebnis- und Finanzhaushalt bleiben damit unverändert. Wir verweisen bezüglich der sonstigen Genehmigungen und Ausführungen deshalb auf unser Schreiben zum Ursprungshaushalt vom 07.03.2025. Unsere Feststellungen zur Genehmigung der Haushaltssatzungen der letzten Jahre gelten weiterhin.“

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung liegt zur Einsichtnahme von Freitag, den 20. Juni 2025 bis einschließlich Montag, den 30. Juni 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 die 1. Nachtragshaushaltssatzung 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, 12. Juni 2025

gez. Dr. Degenhardt
Bürgermeister

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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 Aufösung 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 Gebührenausgleich		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

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 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	22.000,00	20.230,00	18.430,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände		300,00				
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.222,39	15.840,00	14.810,00	15.320,00	14.210,00	13.090,00
	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**	**- 20.700,00**	**- 18.930,00**	**- 17.130,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 546.987,29**	**5.960,00**	**- 49.480,00**	**- 149.330,00**	**- 207.950,00**	**- 185.820,00**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 546.987,29**	**5.960,00**	**- 49.480,00**	**- 149.330,00**	**- 207.950,00**	**- 185.820,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 419.960,17**	**148.550,00**	**96.410,00**	**- 119.160,00**	**- 96.620,00**	**- 74.950,00**
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	45.100,00			
	785330 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen -			39.500,00			
	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**	**45.100,00**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 70.519,56**	**- 172.220,00**	**- 42.320,00**	**2.780,00**	**2.780,00**	**2.780,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 490.479,73**	**- 23.670,00**	**54.090,00**	**- 116.380,00**	**- 93.840,00**	**- 72.170,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	88.560,00	175.000,00	45.100,00			
	692531 | Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	88.560,00	175.000,00	45.100,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	120.332,54	50.680,00	58.990,00	63.740,00	58.060,00	59.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mittelbrunn

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts-jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2028
	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	63.740,00	58.060,00	59.100,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 31.772,54**	**124.320,00**	**- 13.890,00**	**- 63.740,00**	**- 58.060,00**	**- 59.100,00**
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	180.120,00	151.900,00	131.270,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**490.479,73**	**23.670,00**	**- 54.090,00**	**116.380,00**	**93.840,00**	**72.170,00**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 512,17**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**489.967,56**	**23.670,00**	**- 54.090,00**	**116.380,00**	**93.840,00**	**72.170,00**
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	- 218.096,66	- 189.876,66	- 169.246,66
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

Produkthaushaltsbuch
Ortsgemeinde Mittelbrunn
1. Nachtragsplan 2025

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

Sprengart 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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung Kasse:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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**						
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	369,39					
		369,39					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	522.514,44	- 100.650,00	- 40.200,00	180.120,00	151.900,00	131.270,00
		522.514,44 - 0,00	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00 + 3.320,00	148.640,00 + 3.260,00	128.070,00 + 3.200,00
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**522.883,83**	**- 100.650,00**	**- 40.200,00**	**180.120,00**	**151.900,00**	**131.270,00**
		522.883,83 - 0,00	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00 + 3.320,00	148.640,00 + 3.260,00	128.070,00 + 3.200,00
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**369,39**					
		369,39					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**523.253,22**	**- 100.650,00**	**- 40.200,00**	**180.120,00**	**151.900,00**	**131.270,00**
		523.253,22 - 0,00	- 100.650,00	- 40.200,00	176.800,00 + 3.320,00	148.640,00 + 3.260,00	128.070,00 + 3.200,00
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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
			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*
			6.820,00	*6.800,00*	*6.800,00*	*6.800,00*	*6.730,00*
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		43.650,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00	43.340,00
			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*	*43.340,00*	*43.340,00*	*43.340,00*	*43.340,00*
			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
		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*
			1.000,00	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*
	442900 von Sonstigen	*428,40*					
		428,40					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7	Sonstige laufende Erträge		23.229,50	24.450,00	25.880,00	25.880,00	25.880,00	25.880,00
			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*
			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*
			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**
			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
			60.759,28 + 0,00	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*
					1.200,00	*1.200,00*	*1.200,00*	*1.200,00*
	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*
			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*
			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*
				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*
			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*
				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*
				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*
				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*
			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*
			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
				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*
				3.770,00	*3.770,00*	*3.770,00*	*3.770,00*	*3.480,00*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	535800	*Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*		*84.900,00*	*81.640,00*	*81.640,00*	*81.640,00*	*81.640,00*
				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*
				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*
				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*
				410,00	*70,00*	*70,00*	*70,00*	*70,00*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			5.000,00	10.000,00			
				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*			
				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**
			60.759,28 + 0,00	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**
			- 37.101,38 - 0,00	- 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**
			- 37.101,38 - 0,00	- 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**
			- 37.101,38 - 0,00	- 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**
			- 21.467,76	- 48.500,00	- 74.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.500,00				
				10.500,00				
	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*				
				10.500,00				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**10.500,00**				
				10.500,00				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		46.034,90	15.500,00	39.500,00			
			46.034,90 + 0,00	15.500,00	+ 39.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785330	*Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen - ** neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung*			*39.500,00*			
				+ 39.500,00			
785910	*Auszahlungen für Anlagen im Bau - Erwerb von Grund und Boden*	*29.404,21*					
		29.404,21					
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen*	*16.630,69*					
		16.630,69					
785930	*Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen ** Umgestaltung Einfahrt "Am Betzenberg"*		*5.000,00*				
			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*				
			10.500,00				
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.034,90**	**15.500,00**	**39.500,00**			
		46.034,90 + 0,00	15.500,00	+ 39.500,00			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 46.034,90**	**- 5.000,00**	**- 39.500,00**			
		- 46.034,90 - 0,00	- 5.000,00	- 39.500,00			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 67.502,66**	**- 53.500,00**	**- 114.120,00**	**- 39.620,00**	**- 39.620,00**	**- 39.620,00**
		- 67.502,66	- 53.500,00	- 74.620,00 - 39.500,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00
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)	- 21.467,76	- 48.500,00	- 74.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00
		- 21.467,76	- 48.500,00	- 74.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00	- 39.620,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:

54102501 Neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung

	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 39.500**				

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 - 17.718,00	5.250,00 5.250,00	1.300,00 1.300,00	1.300,00 1.300,00	1.300,00 1.300,00	1.300,00 1.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
472100	*Stundungszinsen*			*50,00* *50,00*	*50,00* *50,00*	*50,00* *50,00*	*50,00* *50,00*
479200	*Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*- 17.718,00* *- 17.718,00*	*5.000,00* *5.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*
479210	*Verspätungszuschläge*		*250,00* *250,00*	*250,00* *250,00*	*250,00* *250,00*	*250,00* *250,00*	*250,00* *250,00*
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	87.089,52 87.089,52	23.110,00 23.110,00	23.350,00 23.350,00	22.000,00 20.650,00 + 1.350,00	20.230,00 18.940,00 + 1.290,00	18.430,00 17.210,00 + 1.220,00
574300	*an Gemeinden und Gemeindeverbände* *** Zinsen Liquiditätssicherung*		*300,00* *300,00*				
575110	*an inländische Kreditinstitute - an Banken* *** Investitionskreditzinsen*	*15.222,39* *15.222,39*	*15.840,00* *15.840,00*	*14.810,00* *14.810,00*	*15.320,00* *13.970,00* *+ 1.350,00*	*14.210,00* *12.920,00* *+ 1.290,00*	*13.090,00* *11.870,00* *+ 1.220,00*
575120	*an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen* *** Investitionskreditzinsen*	*3.766,13* *3.766,13*	*1.970,00* *1.970,00*	*7.540,00* *7.540,00*	*5.680,00* *5.680,00*	*5.020,00* *5.020,00*	*4.340,00* *4.340,00*
579100	*aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)*	*68.101,00* *68.101,00*	*5.000,00* *5.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*	*1.000,00* *1.000,00*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 104.807,52** - 104.807,52	**- 17.860,00** - 17.860,00	**- 22.050,00** - 22.050,00	**- 20.700,00** - 19.350,00 - 1.350,00	**- 18.930,00** - 17.640,00 - 1.290,00	**- 17.130,00** - 15.910,00 - 1.220,00
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 104.807,52** - 104.807,52	**- 17.860,00** - 17.860,00	**- 22.050,00** - 22.050,00	**- 20.700,00** - 19.350,00 - 1.350,00	**- 18.930,00** - 17.640,00 - 1.290,00	**- 17.130,00** - 15.910,00 - 1.220,00
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 104.807,52** - 104.807,52	**- 17.860,00** - 17.860,00	**- 22.050,00** - 22.050,00	**- 20.700,00** - 19.350,00 - 1.350,00	**- 18.930,00** - 17.640,00 - 1.290,00	**- 17.130,00** - 15.910,00 - 1.220,00
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 79.106,10** - 79.106,10	**- 17.860,00** - 17.860,00	**- 22.050,00** - 22.050,00	**- 20.700,00** - 19.350,00 - 1.350,00	**- 18.930,00** - 17.640,00 - 1.290,00	**- 17.130,00** - 15.910,00 - 1.220,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 79.106,10** - 79.106,10	**- 17.860,00** - 17.860,00	**- 22.050,00** - 22.050,00	**- 20.700,00** - 19.350,00 - 1.350,00	**- 18.930,00** - 17.640,00 - 1.290,00	**- 17.130,00** - 15.910,00 - 1.220,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	88.560,00 88.560,00	175.000,00 175.000,00	45.100,00 5.600,00 + 39.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	*88.560,00*	*175.000,00*	*45.100,00*			
	88.560,00	*175.000,00*	*5.600,00* *+ 39.500,00*			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	120.332,54	50.680,00	58.990,00	63.740,00	58.060,00	59.100,00
	120.332,54	50.680,00	58.990,00 + 0,00	61.770,00 + 1.970,00	56.090,00 + 1.970,00	57.120,00 + 1.980,00
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*	*63.740,00*	*58.060,00*	*59.100,00*
	120.332,54	*50.680,00*	*58.990,00*	*61.770,00* *+ 1.970,00*	*56.090,00* *+ 1.970,00*	*57.120,00* *+ 1.980,00*
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	**- 31.772,54**	**124.320,00**	**- 13.890,00**	**- 63.740,00**	**- 58.060,00**	**- 59.100,00**
	- 31.772,54	124.320,00	- 53.390,00 + 39.500,00	- 61.770,00 - 1.970,00	- 56.090,00 - 1.970,00	- 57.120,00 - 1.980,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	250,00					
	250,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- 31.522,54**	**124.320,00**	**- 13.890,00**	**- 63.740,00**	**- 58.060,00**	**- 59.100,00**
	- 31.522,54	124.320,00	- 53.390,00 + 39.500,00	- 61.770,00 - 1.970,00	- 56.090,00 - 1.970,00	- 57.120,00 - 1.980,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	**- 31.522,54**	**124.320,00**	**- 13.890,00**	**- 63.740,00**	**- 58.060,00**	**- 59.100,00**
	- 31.522,54	124.320,00	- 53.390,00 + 39.500,00	- 61.770,00 - 1.970,00	- 56.090,00 - 1.970,00	- 57.120,00 - 1.980,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	**- 250,00**					
	- 250,00					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 199.438,64	- 103.736,66	- 116.236,66	- 119.636,66	- 112.186,66	- 111.426,66
	- 199.438,64	- 103.736,66	- 116.236,66	- 116.316,66 - 3.320,00	- 108.926,66 - 3.260,00	- 108.226,66 - 3.200,00
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66	35.196,66
		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* *35.196,66*	*35.196,66* *35.196,66*	*35.196,66* *35.196,66*

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2025

27 Mittelbrunn

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Allgemeiner Teilhaushalt							
Produkt: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 54102501 Neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		39.500,00 (+ 39.500,00)					39.500,00 (+ 39.500,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 39.500,00 (- 39.500,00)**					**- 39.500,00 (+ 0,00)**

Erläuterungen: 5410-096910-54102501-785300: neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung

Summe Einzahlungen Allgemeiner Teilhaushalt:							
Summe Auszahlungen Allgemeiner Teilhaushalt:		**39.500,00 (+ 39.500,00)**					**39.500,00 (+ 39.500,00)**
Saldo Gesamt Allgemeiner Teilhaushalt:		**- 39.500,00 (- 39.500,00)**					**- 39.500,00 (- 39.500,00)**

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:		**39.500,00 (+ 39.500,00)**					**39.500,00 (+ 39.500,00)**
Saldo Gesamt:		**- 39.500,00 (- 39.500,00)**					**- 39.500,00 (- 39.500,00)**

Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushaltsjahr	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) Posten E 23	Ausgleich Finanzhaushalt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP-Teilnehmern: Mindest-Nettotilgung	bei KEF-RP-Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest-Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	veranschlagter Geamtbetrag der Investitionskredite Posten F 35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gewerbesteuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer jeweils in Prozentpunkten bei 20 Jahren (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	45.100	0	472	0	611.200	504	121.270	2	**

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.

**
Im 1. Nachtragshaushalt wurde der Investitionskredit 2025 von 5.600 € auf 45.100 € angepasst.
Die Erhöhung resultiert aus der Berücksichtigung einer investiven Maßnahme "Neue Verkabelung der Straßenbeleuchtung" in Höhe von 39.500 €.
Hierfür wäre eine zusätzliche Erhöhung der Gewerbesteuer um 1 Prozentpunkt notwendig.
Nach Rücksprache mit der Kommunalaufsicht kann auf die Erhöhung für den im 1. Nachtragshaushalt zusätzlich geplanten Investitionskredit in Höhe von 39.500 € verzichtet werden.
Aufgrund der Geringfügigkeit und des ungünstigen Kosten-Nutzen-Verhältnisses wird angesichts des hohen Verwaltungsaufwandes für die Erstellung und den Versand neuer Bescheide darauf verzichtet.
Des Weiteren hat die Ortsgemeinde Mittelbrunn den Hebesatz der Gewerbesteuer im Jahr 2025 bereits stark erhöht (von 470% auf insgesamt 505%).

2025 Plausibilisierung:

	Ergebnishaushalt	Finanzhashalt	
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.