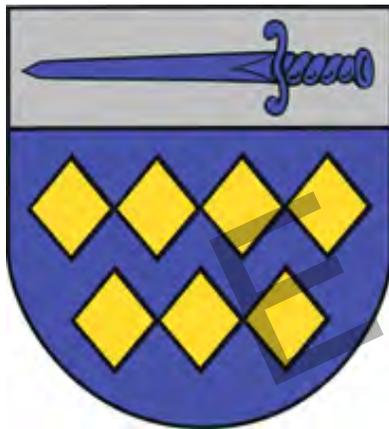


Ortsgemeinde

BIERSDORF am **See**



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	24
Finanzhaushalt _____	25
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	27
Teilhaushalte Budget 1 _____	32
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	67
Teilhaushalte Budget 2 _____	69
Stellenplan _____	76
Anlagen:	
Bilanz _____	77
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	78
Schuldenübersicht _____	79

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Biersdorf am See für die Jahre 2025 und 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am _____ beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	750.742 €	748.887 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	914.870 €	966.145 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-164.128 €	-217.258 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-112.014 €	-165.774 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	104.200 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	176.500 €	31.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.300 €	-31.500 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	184.314 €	197.274 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	72.300 €	107.500 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2025	2026
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	1.462.595 €	1.372.909 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	600 %	600 %
Grundsteuer B	600 %	600 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2025	2026
für den ersten Hund	90,00 €	90,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €	100,00 €
für jeden weiteren Hund	130,00 €	130,00 €

§ 7 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
1. Grabnutzungsentgelte/Friedhofsgebühren		
1.1 laufende Friedhofsunterhaltungsgebühr je Grabstelle	25,00 €	25,00 €
1.2 Benutzung Leichenhalle		
1.2.1 Einheimische -pauschal-	25,00 €	25,00 €
1.2.2 Auswärtige -je Tag-	25,00 €	25,00 €
2. Bürgerhaus		
2.1 Einwohner der Pfarrei -Familienfeiern-	100,00 €	100,00 €
2.1.1 Nebenkosten nach Verbrauch		
2.1.2 Kautions	125,00 €	125,00 €
2.2 ortsansässige Vereine -Veranstaltung m. Gewinnerzielungsabsicht-	125,00 €	125,00 €
2.2.1 Nebenkosten nach Verbrauch		
2.2.2 Kautions	125,00 €	125,00 €
2.3 ortsansässige Gastronomen	160,00 €	160,00 €
2.3.1 Nebenkosten nach Verbrauch		
2.3.2 Kautions	125,00 €	125,00 €
2.4 auswärtige Privatpersonen oder Gastronomen	300,00 €	300,00 €
2.4.1 Nebenkosten nach Verbrauch		
2.4.2 Kautions	300,00 €	300,00 €

2.5 Benutzung Theke, alter Postraum und Toiletten je Veranstaltung	50,00 €	50,00 €
2.5.1 Nebenkosten nach Verbrauch		
2.5.2 Kaution	100,00 €	100,00 €
2.6 Mitbenutzung Beschallungsanlage (je Veranstaltung) (mit Ausnahme der Vereine: Musikverein, Karnevalsverein, Theatergruppe)	50,00 €	50,00 €

3. Fremdenverkehrsbeitrag A 180% 180%

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	1.034.470,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	1.041.863,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	877.735,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	660.477,00 €

§ 9 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 mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Biersdorf am See,

(Siegel)

Arnold Kootz
Ortsbürgermeister

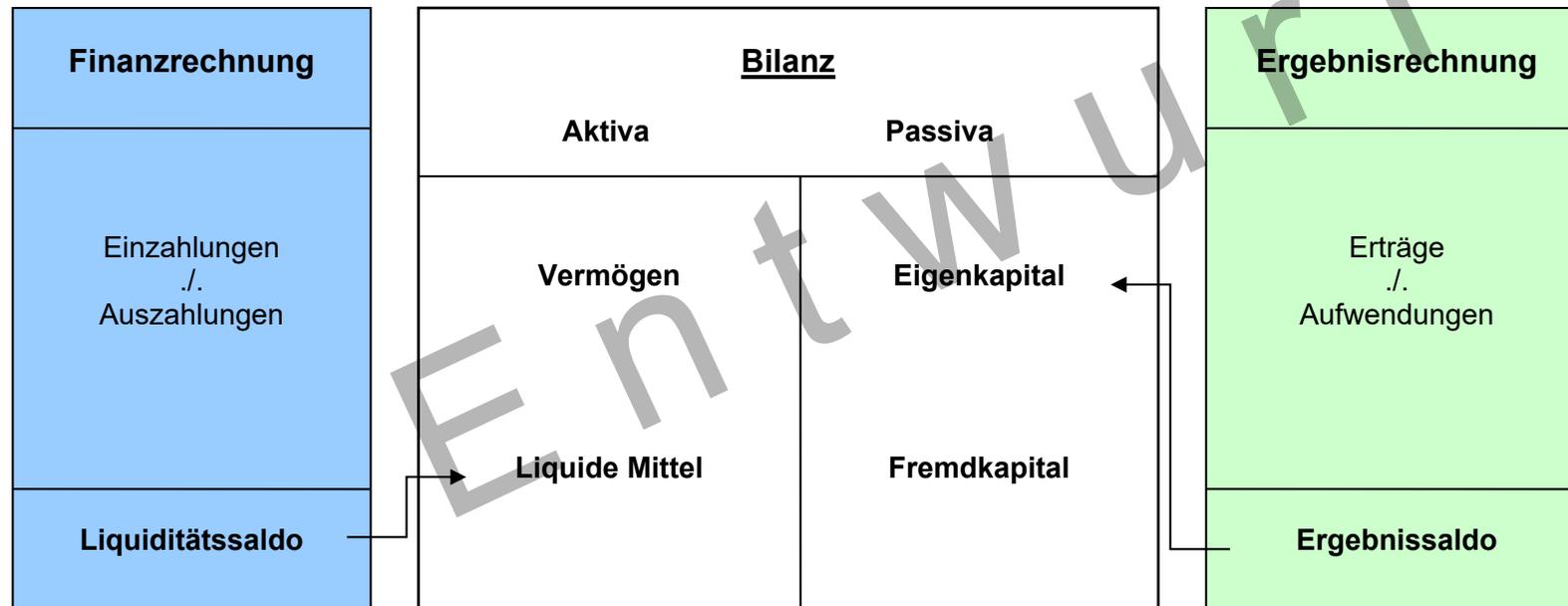
Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Biersdorf am See für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben.

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppischen Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

Die Finanzrechnung und der Finanzplan:

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

Die Bilanz:

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

Haushaltsausgleich:

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

Haushaltsplanung:

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Der Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben darüber hinaus in zwei Teilhaushalte/Budgets gegliedert:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

Grundsätze der Veranschlagung:

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

Deckungsgrundsätze:

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung und Bewirtschaftung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Kontenart 785 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsprogramm Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

PEK-RP

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEKRP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamtvolumen 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden. Dazu übernimmt das Land unmittelbar bestehende Liquiditätskredite und mindert damit zusätzlich das Zinsänderungsrisiko für die Kommune. Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt. Haushaltsrechtliche Pflichten wie das Gebot zum Haushaltsausgleich nach § 93 Abs. 4 GemO oder die Pflicht zur Tilgung der Liquiditätskredite nach § 105 Abs. 4 GemO gelten für alle Kommunen, unabhängig vom Programm PEK-RP. Nach der Entschuldung durch das Programm PEK-RP haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren.

Im April 2023 wurden alle Kommunen durch das Innen- bzw. Finanzministeriums mit einer vorläufigen individuellen Proberechnung über eine mögliche Teilnahme am Programm PEK-RP informiert. Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP enden noch laufende Entschuldungsprogramme des Landes, wie KEF-RP. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot. Entsprechend werden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 29.01.2024 nimmt die Ortsgemeinde Biersdorf am See am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil.

Aus dem Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) hat die Ortsgemeinde im Jahr 2024 einen Betrag in Höhe von 832.426,00 € erhalten.

Rückblick:

Der vorläufige Finanzmittelbestand am 31.12.2024 beträgt ca. -515.000,-- € (Verbindlichkeiten gegen die VG). Im Jahr 2025 ist ein Investitionskredit in Höhe von 440.000,-- € aufgenommen und eingezahlt worden. Weiterhin ist die Beitragsveranlagung im Jahr 2024 durchgeführt worden mit Fälligkeiten in 2025. Hieraus ist mit Einnahmen in Höhe von rd. 700.000,-- € zu rechnen. Weiterhin stehen noch Fördermittel aus der Hochwassermaßnahme in Höhe von ca. 280.000,-- € aus.

Ergebnishaushalt 2025 und 2026:

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 164.128,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 217.258,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	-112.014,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>- 21.175,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Defizit in Höhe von	133.189,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in dieser Höhe ab.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	<u>-72.300,-- €</u>
Die Neu-Aufnahme von Investitionskrediten beträgt	72.300,-- €

Finanzhaushalt 2026:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	-165.774,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>- 35.950,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Defizit in Höhe von	201.724,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	<u>-31.500,-- €</u>
Die Neu-Aufnahme von Investitionskrediten (einschl. nochmals veranschlagte Kredite) beträgt	107.500,-- €

D.h. die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in Höhe von 125.724,-- € ab.

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.1.4 Produkt Gremien:

Für die Gremienarbeit wird ab dem Jahr 2025 ein Ansatz in Höhe von 2.500,-- € eingeplant.

1.1.4.2 Produkt Liegenschaften:

Für das Jahr 2025 wird für die Bewirtschaftung der Grundstücke ein Betrag in Höhe von 3.000,-- € eingeplant. Für die gemeindeeigenen Grundstücke werden hier die wiederkehrenden Beiträge für den Straßenausbau verausgabt. Ab dem Jahr 2026 werden wie bisher 550,-- € eingeplant.

1.1.4.3 Produkt Bauhof:

Die Lohn- und Lohnnebenkosten für die Gemeindearbeiter werden ab dem Jahr 2025 bei den jeweiligen Produkten veranschlagt. Die Kosten für Geräte, Fahrzeuge und Maschinen, sowie die Bewirtschaftung und Unterhaltung der benötigten Gebäude wird bei den einzelnen Produktbereichen über Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen verrechnet.

Sie sind nach dem ungefähren Arbeitseinsatz der Vorjahre auf folgende Produkte aufgeteilt:

			%-Anteil	Jahr 2025	Jahr 2026
a)	Produkt 3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	20,00%	740,00 €	725,00 €
b)	Produkt 5.4.1.0	Gde.-Straßen	55,00%	2.037,00 €	1.994,00 €
c)	Produkt 5.5.3.0	Friedhof	15,00%	555,00 €	544,00 €
d)	Produkt 5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen (DGH)	10,00%	370,00 €	363,00 €
	Sa.:	Bauhof, Zentrale Beschaffung	100,00%	3.702,00 €	3.626,00 €

3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger - Tageseinrichtungen für Kinder:

Die ungedeckten Personalkostenanteile, die ab 2025 aufgrund der aktuell beschlossenen Satzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm über die Finanzierung von Tageseinrichtungen vom 07.01.2025 an die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm zu zahlen sind, belaufen sich auf voraussichtlich rd. 49.100,-- €.

3.6.6.0 Produkt Kinderspielplatz:

Bei der durchgeführten Spielplatzinspektion wurden Mängel festgestellt. Die Ortsgemeinde plant die Mängel im Jahr 2025 und 2026 durch verschiedene Pflege- und Instandhaltungsmaßnahmen zu beseitigen. Hierfür werden im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 1.000,-- € und im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 3.000,-- € eingeplant.

4.2.4.0 Produkt Sportstätten:

Für das Jahr 2025 wird für die Bewirtschaftung der Sportanlage ein Betrag in Höhe von 13.000,-- € eingeplant. Für die gemeindeeigenen Grundstücke werden hier die wiederkehrenden Beiträge für den Straßenausbau verausgabt. Ab dem Jahr 2026 werden 4.000,-- € eingeplant.

5.5.5.1 Produkt Kommunale Forstwirtschaft:

Im Bereich Forstwirtschaft sind von Haushaltsjahr zu Haushaltsjahr Schwankungen in Höhe von mehreren tausend Euro möglich. Da die Erträge von vielen Faktoren abhängen, sind sie im Vorfeld schwer zu kalkulieren.

Die Plandaten enthalten im Jahr 2025 ff. entsprechend dem vom Ortsgemeinderat beschlossenen Forstwirtschaftsplan für das Jahr 2025 einen Überschuss in Höhe von 2.801,-- €. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde eine Zuwendung aus dem Sondervermögen „Klima- und Transformationsfonds“ zu einem Klimaangepassten Waldmanagement in Höhe von ca. 5.450,-- €.

5.7.3.0 Produkt Gemeindehaus:

Bei der Gefahrenverhütungsschau der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm sind bautechnische Mängel beim Gemeindehaus aufgefallen. Um diese zu beheben, soll ein Planungsbüro beauftragt werden. Es muss ein zusätzlich angebautes Stuhllager, welches in einer Holzbauweise erstellt wurde, in Massivbauweise wiederhergestellt werden mit der Feuerwiderstandsklasse F90. Andere Mängel im Bereich des Brandschutzes müssen ebenfalls behoben werden. Im Jahr 2025 wird mit Kosten in Höhe von 25.000,-- € und im Jahr 2026 mit weiteren Kosten in Höhe von 75.000,-- € gerechnet, um das Gemeindehaus an die brandschutztechnischen Vorgaben anzupassen.

5.7.5.2 Produkt Kommunale Tourismusförderung:

Mit Beschluss vom 10.12.2024 hat die Verbandsversammlung Zweckverband Stausee Bitburg im Rahmen der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2025 die Umlage für die Verbandsmitglieder beschlossen. Für die Ortsgemeinde Biersdorf am See wird demnach eine Umlage in Höhe von 63.450,-- € eingeplant.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Die Ortsgemeinde hat die Hebesätze im Jahr 2025 nicht verändert.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 ein Überschuss i. H. v. ca. 122.000,-- € und im Haushaltsjahr 2026 ein Überschuss i. H. v. ca. 124.000,-- € erwartet.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

Erträge/Einnahmen

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird. Außerdem ist die Anwendung der Nivellierungssätze geboten, da dies auch grundsätzliche Voraussetzung für die Gewährung von Zuschüssen/ Zuwendungen durch Bund/Land/Kreis bei Investitionsmaßnahmen ist.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sog. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

Aufwendungen/Ausgaben

-Gewerbsteuerumlage

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund). Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteuereinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

-Finanzausgleichsumlage

Diese ist bei einer überdurchschnittlichen Finanzkraft der Ortsgemeinde je Einwohner zu zahlen.

-Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

-Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden wie im Vorjahr mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

(Die Produkte 6.1.1.1, 6.1.1.3 und 6.1.1.5 entfallen grundsätzlich ab dem Haushaltsjahr 2023 und werden bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2022 weiterhin dargestellt. Ansonsten werden diese Produkte einheitlich für alle Ortsgemeinden dem Produkt 6.1.1.0 zugeordnet.)

Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.

Finanzhaushalt - Investitionsübersicht:

3.6.5.5/0001 Produkt Baukosten Kita Wißmannsdorf:

Bisherige Veranschlagung:

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes „Gute-Kita“ wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Wißmannsdorf in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht entspricht. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, ist eine Erweiterung der Kita unumgänglich.

Auf der Grundlage des vom Kreisjugendamt erstellten Raumprogramms wurde das Bestandsgebäude der Kita einer kritischen Bewertung unterzogen und auf bestehende Ausbaumöglichkeiten hin überprüft.

Einem ersten Entwurf für die Erweiterung der Kita Wißmannsdorf auf insgesamt 105 Betreuungsplätze konnte durch die zu beteiligenden Fachbehörden weitgehend zugestimmt werden.

Die Gesamtkosten dieser Erweiterungsmaßnahme belaufen sich gemäß der Grobkostenschätzung auf ca. 2.100.000,00 € brutto inkl. Baunebenkosten.

Abzüglich der zu erwartenden Zuwendungen in Höhe von insgesamt ca. 533.500,00 € verbleibt eine Gesamtsumme der Kosten für die Erweiterungsmaßnahme von ca. 1.566.500,00 €, welche von den Ortsgemeinden im Einzugsbereich zu tragen sind. Der Anteil der OG Biersdorf am See würde ca. 504.000,00 € betragen.

Da noch keine verlässlichen Zahlen vorliegen bzw. es noch keine Beschlüsse der Einzugsgemeinden zur Kostenübernahme gibt, enthält der Haushaltsplan noch keine diesbezüglichen Ansätze.

Für weitere Planungen in diesem Zusammenhang werden bei der Ortsgemeinde Biersdorf am See anteilige Mittel in Höhe von 7.400,00 € im Haushaltsplan 2023 veranschlagt.

Als Zwischenlösung sollen zwei Container aufgestellt werden. Der kommunale Finanzierungsanteil beläuft sich auf 39.000,00 € und wird entsprechend der Einwohnerzahlen auf Einzugsbereichsgemeinden aufgeteilt. Der Anteil der OG Biersdorf am See wird mit 12.600,00 € im Haushaltsplan 2023 eingestellt.

Die Finanzierung der Maßnahme kann nur durch die Aufnahme eines Kredites sichergestellt werden.

Weitergehende Veranschlagung:

Die Planungskosten und die Anschaffung der Container wird im Jahr 2023 abgerechnet. Die Kreditgenehmigung in Höhe von 20.000,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 06.11.2023 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Planungen haben sich weiterhin auch aufgrund der bekannten schwierigen Sachlage im Zusammenhang mit den generellen Kita-Neubauten wesentlich verzögert. Die Entscheidung über einen möglichen Ankauf des jetzigen Kita-Gebäudes durch die Trägergemeinde Wißmannsdorf steht noch aus. Somit fallen für das Haushaltsjahr 2026 lediglich Planungskosten der Genehmigungsplanung in Höhe von ca. 100.000 € an.

Die Kostenaufteilung der jeweiligen Einzugs Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Ortsgemeinde	EW/HWS	Kosten
Wißmannsdorf	847	47.107,90 €
Biersdorf am See	561	31.201,33 €
Echtershausen	98	5.450,50 €
Hamm	18	1.001,11 €
Wiersdorf	274	15.239,15 €
Summe	1798	100.000,00 €

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

Die Finanzierung und Planansätze 2026:

Anteil der OG Biersdorf am See an die OG Wißmannsdorf	31.500,00 €
Kreditbedarf/Reduzierung Finanzmittelbestand 2026	31.500,00 €

5.4.1.0/0005 Produkt Ausbau der Gemeindestraßen:

Bisherige Veranschlagung:

Die bereits in Vorjahren veranschlagte Maßnahme zum Ausbau der Gemeindestraßen kann erst in 2023 fertiggestellt und abgenommen werden. Letzte Abrechnungen werden in 2023 bzw. 2024 erwartet. Nach Informationen der zuständigen Fachabteilung ergibt sich für diese Maßnahme folgende Kostensituation:

Baukosten (kassenwirksam verausgabt = 2.887.721,70 €)	3.000.000,00 €
Ausbaubeiträge auf umlagefähige Baukosten - 60 % - (kassenwirksam vereinnahmt = 849.025,60 €)	1.550.000,00 €
Gemeindeanteil ohne Fördermittel	1.450.000,00 €
abzgl. Landeszuweisung (kpl. kassenwirksam vereinnahmt)	532.000,00 €
Finanzierungsbedarf der Ortsgemeinde	918.000,00 €
abzgl. bereits aufgenommene Kredite	431.400,00 €
verbleibender Finanzierungsbedarf/Kreditbedarf der Ortsgemeinde	486.600,00 €

Zur Erlangung einer neuen Kreditgenehmigung wird nur die Kreditsumme im Haushaltsjahr 2024 nochmals neu veranschlagt.

Weitere Veranschlagung:

Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 abgerechnet und die Beitragsveranlagung wurde durchgeführt. Weiterhin wurde ein Kredit in Höhe von 410.000,-- € aufgenommen.

In den Schlussrechnungen waren aufgrund der Dringlichkeit zum Abruf der Fördergelder noch einige Arbeiten nicht aufgeführt, die in einem gemeinsamen Abstimmungstermin mit den Verbandsgemeindewerken und den Kommunalen Netzen Eifel KNE zu einem späteren Zeitpunkt zusammengefasst und zwischen den Kostenträgern aufgeteilt werden sollten. Diese Arbeiten wurden durch die Ortsgemeinde beauftragt und sind auch ordnungsgemäß ausgeführt worden.

Dabei handelt es sich um Mehrkosten im Asphaltbereich durch Preisanpassungen, Entsorgungskosten von belastetem Aushubmaterial und um einen Kanal der Ortsgemeinde.

Die (Bau-)Kosten für die Ortsgemeinde Biersdorf betragen einschl. der anteiligen Planungs- und Bauleitungskosten ca. 160.000,-- Euro.

Die Finanzierung des Gemeindeanteils soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

Die Finanzierung und Planansätze 2025:

Baukosten	160.000,00 €
Ausbaubeiträge 60%	96.000,00 €
Kreditbedarf/Reduzierung Finanzmittelbestand 2025	64.000,00 €

5.4.1.0/0017 Produkt Gemeindestraße Messenweg:

Bisherige Veranschlagung:

Die Ortsgemeinde Biersdorf am See beabsichtigt den Ausbau und die weitere Erschließung der Gemeindestraße Messenweg.

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Ausbau bzw. die Erschließung einer innerörtlichen, öffentlichen Verkehrsanlage. Sie ist deshalb teilweise über Ausbaubeiträge zu finanzieren. Zur Finanzierung des verbleibenden Gemeindeanteils aus der Gesamtmaßnahme, nach Abzug einer evtl. erhaltenen Zuwendung, ist später eine Kreditaufnahme erforderlich.

Um Fördermittel beantragen zu können, muss eine Vorplanung mit Kostenermittlung erstellt werden.

Die voraussichtlich im Jahr 2023 anfallenden Kosten der Vorplanung von 10.000,00 € müssen über einen Kredit finanziert werden.

Die bei Ausführung der Investitionsmaßnahme auch für die Planungskosten anteilig gewährten Fördermittel und zu erhebenden Ausbaubeiträge werden bei der Gesamtmaßnahme berücksichtigt und mindern später die zur Finanzierung des Gemeindeanteils voraussichtlich erforderliche Kreditaufnahme.

Eine Umsetzung der Maßnahme ist für 2024 vorgesehen.

Nach ersten Kostenschätzungen der zuständigen Fachabteilung ergibt sich folgender Investitionsansatz für das Haushaltsjahr 2024:

Erschließung Messenweg:

geschätzte Baukosten:	360.000,00 €
Erschließungsbeiträge (90 %)	324.000,00 €
<hr/>	
zu finanzierender Gemeindeanteil / Kreditbedarf	36.000,00 €

Ausbau Messenweg:

geschätzte Baukosten:	100.000,00 €
Ausbaubeiträge (60 %)	60.000,00 €
<hr/>	
zu finanzierender Gemeindeanteil / Kreditbedarf	40.000,00 €

Die Maßnahme hat sich zeitlich verzögert. Mit einem Baubeginn wird im Jahr 2026 gerechnet.

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 76.000,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 06.11.2023 erteilt worden und gilt nach § 103 (3) GemO grds. bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltjahres, somit die Genehmigung aus 2024 bis 31.12.2025.

Da mit dem Baubeginn erst in 2026 zu rechnen ist, wird die Kreditgenehmigung nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 76.000,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

5.4.1.1/0019 Produkt Straßenbeleuchtung

Im Jahr 2025 sollen Teile der Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortslage Biersdorf am See von der vorhandenen Lichttechnik auf LED-Technik umgerüstet werden. Die geschätzten Gesamtkosten für die Maßnahme belaufen sich auf rund 16.500,00 €.

Die Maßnahme soll über das Kommunale Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI) finanziert werden. Jede Kommunale Gebietskörperschaft erhält dazu, gemessen an der Einwohnerzahl, einen bestimmten Betrag für Investitionen in den Klimaschutz oder für Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung. Die Ortsgemeinde kann mit Mitteln in Höhe von 8.200,00 € rechnen.

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen, soweit zum Zeitpunkt der Umsetzung kein Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

Finanzierung und Planansätze 2025:

Umrüstung auf LED-Technik	16.500,00 €
Zuwendung aus KIPKI-Mitteln	8.200,00 €
Kreditbedarf/Reduzierung Finanzmittelbestand 2025	8.300,00 €

Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen 2025-2026 OG Biersdorf am See

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2025	Kreditbedarf 2026
3.6.5.5/0001	Baukosten Kita Wißmannsdorf	0,00 €	31.500,00 €	31.500,00 €	0,00 €	31.500,00 €
5.4.1.0/0005	Ausbau verschiedene Gemeindestraßen	96.000,00 €	160.000,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €	0,00 €
5.4.1.0/0017	Gemeindestraße Messenweg -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76.000,00 €
5.4.1.1/0019	Straßenbeleuchtung - LED-Umrüstung	8.200,00 €	16.500,00 €	8.300,00 €	8.300,00 €	0,00 €
Summe		104.200,00 €	208.000,00 €	103.800,00 €	72.300,00 €	107.500,00 €
					179.800,00 €	

06 Biersdorf am See

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionenen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	549.172	528.013	1.019.138
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2,3}	1.151.676	512.056	645.245
5	<i>darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023⁴</i>		319.250	319.250
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024⁵</i>		192.806	325.995
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	1.700.848	1.040.069	1.664.383

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Biersdorf am See			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO			
Ifd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs.1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbeta g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	1.163.688 €	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	894 €	1.164.583 €	8.066 €	12.905 €	0 €	-4.839 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-6.606 €	1.157.977 €	75.880 €	13.217 €	0 €	62.663 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	-71.119 €	1.086.858 €	2.487 €	10.029 €	0 €	-7.542 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	-52.388 €	1.034.470 €	31.352 €	21.530 €	0 €	9.821 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	7.393 €	1.041.863 €	30.188 €	22.000 €	0 €	8.188 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-164.128 €	877.735 €	-112.014 €	21.175 €	10.265 €	-143.454 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		-285.953 €	-	35.959 €	-	-	-75.162 €
8	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-217.258 €	660.477 €	-165.774 €	35.950 €	10.265 €	-201.724 €
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-151.552 €	508.925 €	-100.094 €	38.470 €	10.265 €	-138.564 €
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-151.388 €	357.537 €	-100.344 €	39.635 €	10.265 €	-139.979 €
11	Summe		-806.151 €	-	-330.253 €	-	-	-555.429 €

Tilgungsplan ^{1,2}

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		1.140.378,64 €						
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		832.426,00 €						
Saldo (A ./. B)		307.952,64 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert ³ in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	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)
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	10.265	0	0	-10.265	297.688	307.953	-10.265
2	2025	10.265	10.265		0	287.423	297.688	-10.265
3	2026	10.265	10.265		0	277.158	287.423	-10.265
4	2027	10.265	10.265		0	266.893	277.158	-10.265
5	2028	10.265	10.265		0	256.628	266.893	-10.265
6	2029	10.265	10.265		0	246.363	256.628	-10.265
7	2030	10.265	10.265		0	236.098	246.363	-10.265
8	2031	10.265	10.265		0	225.833	236.098	-10.265
9	2032	10.265	10.265		0	215.568	225.833	-10.265
10	2033	10.265	10.265		0	205.303	215.568	-10.265
11	2034	10.265	10.265		0	195.038	205.303	-10.265
12	2035	10.265	10.265		0	184.773	195.038	-10.265
13	2036	10.265	10.265		0	174.508	184.773	-10.265
14	2037	10.265	10.265		0	164.243	174.508	-10.265
15	2038	10.265	10.265		0	153.978	164.243	-10.265
16	2039	10.265	10.265		0	143.713	153.978	-10.265
17	2040	10.265	10.265		0	133.448	143.713	-10.265
18	2041	10.265	10.265		0	123.183	133.448	-10.265
19	2042	10.265	10.265		0	112.918	123.183	-10.265
20	2043	10.265	10.265		0	102.653	112.918	-10.265
21	2044	10.265	10.265		0	92.388	102.653	-10.265
22	2045	10.265	10.265		0	82.123	92.388	-10.265
23	2046	10.265	10.265		0	71.858	82.123	-10.265
24	2047	10.265	10.265		0	61.593	71.858	-10.265
25	2048	10.265	10.265		0	51.328	61.593	-10.265
26	2049	10.265	10.265		0	41.063	51.328	-10.265
27	2050	10.265	10.265		0	30.798	41.063	-10.265
28	2051	10.265	10.265		0	20.533	30.798	-10.265
29	2052	10.265	10.265		0	10.268	20.533	-10.265
30	2053	10.265	10.265		0	3	10.268	-10.265

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 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;
Folgebahre: Spalte 5 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

06 Biersdorf am See

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}																			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe																	
1	Haushaltsjahr	2025 - 2026																	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023																	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Sonntag, 31.01.2021																	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.224.381 €	1.224.381 €																
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="text-align: right;">F15</td> <td style="text-align: right;">804.740 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">zzgl. F18</td> <td style="text-align: right;">6.040 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">zzgl. außerordentliche Auszahlungen</td> <td style="text-align: right;">0 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">810.780 €</td> <td></td> </tr> </table>			F15	804.740 €			zzgl. F18	6.040 €			zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €				810.780 €	
	F15	804.740 €																	
	zzgl. F18	6.040 €																	
	zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €																	
		810.780 €																	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	40.539 €	40.539 €																
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		40.539 €																
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	176.500 €	31.500 €															
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	21.175 €	35.950 €															
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.462.595 €																	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		1.372.909 €																

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 Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E 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 Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	504.438,19	507.210	450.930	453.750	453.750	453.750
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	232.625,13	243.628	239.283	236.147	233.578	233.476
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.056,80	28.120	22.213	21.674	21.674	21.674
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.741,17	21.965	22.816	22.816	22.816	22.816
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.800,41	0	0	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	839.244,87	817.923	749.742	748.887	746.318	746.216
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.155,50	42.970	54.430	55.240	55.240	55.240
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.782,38	110.650	158.540	199.090	131.890	131.890
E11 Abschreibungen	99.245,64	78.800	102.220	98.745	96.150	95.634
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	518.257,25	563.810	585.290	585.240	585.240	585.240
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63.130,92	6.300	8.350	8.350	8.350	8.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	887.571,69	802.530	908.830	946.665	876.870	876.354
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-48.326,82	15.393	-159.088	-197.778	-130.552	-130.138
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	1.926,40	0	1.000	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	5.987,54	8.000	6.040	19.480	21.000	21.250
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-4.061,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
E20 Ordentliches Ergebnis	-52.387,96	7.393	-164.128	-217.258	-151.552	-151.388
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-52.387,96	7.393	-164.128	-217.258	-151.552	-151.388
E32 Gesamtbetrag der Erträge	841.171,27	817.923	750.742	748.887	746.318	746.216
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	893.559,23	810.530	914.870	966.145	897.870	897.604
E34 Jahresergebnis	-52.387,96	7.393	-164.128	-217.258	-151.552	-151.388

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	506.665,32	507.210	450.930	453.750	453.750	453.750
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	192.424,08	199.493	200.520	199.690	199.690	199.690
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.863,80	14.380	9.000	9.000	9.000	9.000
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.588,19	21.965	22.816	22.816	22.816	22.816
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.794,41	0	0	0	0	0
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	15.460,67	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	791.796,47	760.048	697.766	699.756	699.756	699.756
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	45.380,00	41.100	52.560	53.370	53.370	53.370
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.326,77	110.650	158.540	199.090	131.890	131.890
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	512.657,97	563.810	585.290	585.240	585.240	585.240
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	55.344,65	6.300	8.350	8.350	8.350	8.350
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	756.709,39	721.860	804.740	846.050	778.850	778.850
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.087,08	38.188	-106.974	-146.294	-79.094	-79.094
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.253,40	0	1.000	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.988,54	8.000	6.040	19.480	21.000	21.250
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.735,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.351,94	30.188	-112.014	-165.774	-100.094	-100.344
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.351,94	30.188	-112.014	-165.774	-100.094	-100.344
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	8.200	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.849,50	384.000	96.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.849,50	384.000	104.200	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	25.562,66	0	16.500	31.500	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	136.465,79	460.000	160.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.028,45	460.000	176.500	31.500	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145.178,95	-76.000	-72.300	-31.500	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-113.827,01	-45.812	-184.314	-197.274	-100.094	-100.344
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	562.600	72.300	107.500	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F36 Tilgung von Investitionskrediten	21.530,45	22.000	21.175	35.950	38.470	39.635
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-21.530,45	540.600	51.125	71.550	-38.470	-39.635
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	-135.357,46	0	-133.189	-125.724	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-494.788	0	0	138.564	139.979
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	113.827,01	45.812	184.314	197.274	100.094	100.344
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	9.821,49	8.188	-143.454	-211.989	-148.829	-150.244
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	10.265	10.265	10.265	10.265
F46 Ordentliche Einzahlungen	794.049,87	760.048	698.766	699.756	699.756	699.756
F47 Ordentliche Auszahlungen	762.697,93	729.860	810.780	865.530	799.850	800.100
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	31.351,94	30.188	-112.014	-165.774	-100.094	-100.344
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.849,50	384.000	104.200	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.028,45	460.000	176.500	31.500	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145.178,95	-76.000	-72.300	-31.500	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	952.477,66	562.600	205.489	233.224	138.564	139.979
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	838.650,65	516.788	21.175	35.950	38.470	39.635
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	113.827,01	45.812	184.314	197.274	100.094	100.344
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	1.763.377,03	1.706.648	1.008.455	932.980	838.320	839.735
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	1.763.377,03	1.706.648	1.008.455	932.980	838.320	839.735
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		41.109,13	50.275	49.353	47.047	44.478	44.376
1.1.4.3.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	174,50	940	175	175	175	73
2.8.1.0.	414430	Zuwendung Landkreis/Aktion Saubere Landschaft	0,00	140	140	140	140	140
3.6.5.5.	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	654,51	655	655	655	655	655
3.6.6.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400,00	480	350	350	350	350
4.2.4.0.	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	535,84	535	536	536	536	536
5.4.1.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.486,58	21.295	19.287	19.018	19.018	19.018
5.4.1.1.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	993,66	995	994	994	994	994
5.4.6.0.	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	163,76	165	164	164	164	164
5.5.3.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	689,05	690	689	689	689	689
5.5.5.1.	414420	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	908,08	0	5.450	5.450	5.450	5.450
5.5.5.9.	414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.993,53	12.320	9.844	7.865	5.296	5.296
5.7.3.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.109,62	6.060	6.069	6.011	6.011	6.011
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		22.056,80	28.120	22.213	21.674	21.674	21.674
5.4.1.0.	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	10.936,64	11.465	10.935	10.396	10.396	10.396
5.5.3.0.	432240	Laufende Friedhofsgebühren	5.842,50	10.380	6.000	6.000	6.000	6.000
5.5.3.0.	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.277,16	2.275	2.278	2.278	2.278	2.278
5.5.3.0.	439100	Ertrag aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	31,90	0	0	0	0	0
5.7.3.0.	432100	Gebühren für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen DGH	2.968,60	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		52.741,17	21.965	22.816	22.816	22.816	22.816
1.1.4.2.	441200	Mieten und Pachten	75,11	75	75	75	75	75
2.8.1.0.	441100	Einnahmen aus Verkauf	10,00	40	0	0	0	0
5.5.5.1.	441100	Erlöse aus Holzverkauf	38.351,42	21.100	22.491	22.491	22.491	22.491
5.5.5.1.	441110	Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland	14.059,22	0	0	0	0	0
5.7.3.0.	441200	Mieten und Pachten - DGH	245,42	250	250	250	250	250
5.7.5.2.	441100	Einnahmen aus Verkauf	0,00	500	0	0	0	0
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.800,41	0	0	0	0	0
5.1.1.4.	442590	Kostenerstattung vom sonstigen privaten Bereich	11.800,41	0	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge		15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
5.4.1.5.	462500	Konzessionsabgaben	15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		143.290,68	117.360	108.882	106.037	103.468	103.366
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		44.155,50	42.970	54.430	55.240	55.240	55.240
1.1.1.0.	501100	Aufwandsentschädigung/Personalaufwendungen	8.713,00	10.500	11.700	11.700	11.700	11.700
1.1.1.0.	504900	Sozialversicherung Ehrenbeamte	1.373,02	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	74,22	50	0	0	0	0
1.1.1.0.	511300	Ehrensold	2.930,00	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
1.1.1.0.	517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
1.1.4.3.502910	Vergütung Gemeindearbeiter		25.045,57	20.000	0	0	0	0
1.1.4.3.503900	ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter		747,44	1.100	0	0	0	0
1.1.4.3.504900	Sozialversicherung Gemeindearbeiter		5.098,55	4.600	0	0	0	0
1.1.4.3.509100	Pauschalsteuer Gemeindearbeiter		173,70	250	0	0	0	0
3.6.6.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	7.200	7.400	7.400	7.400
3.6.6.0.502220	Leistungszulagen		0,00	0	160	160	160	160
3.6.6.0.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	700	700	700	700
3.6.6.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	560	580	580	580
3.6.6.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	60	60	60	60
3.6.6.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		0,00	0	1.610	1.650	1.650	1.650
3.6.6.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	170	170	170	170
3.6.6.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	20	20	20	20
5.4.1.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	11.350	11.660	11.660	11.660
5.4.1.0.502220	Leistungszulagen		0,00	0	260	260	260	260
5.4.1.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	900	950	950	950
5.4.1.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		0,00	0	2.530	2.600	2.600	2.600
5.5.3.0.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
5.5.3.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	450	450	450	450
5.5.3.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	1.550	1.550	1.550	1.550
5.5.3.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	110	110	110	110
5.7.3.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	2.060	2.150	2.150	2.150
5.7.3.0.502220	Leistungszulagen		0,00	0	50	50	50	50
5.7.3.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	160	170	170	170
5.7.3.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		0,00	0	460	480	480	480
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		162.782,38	110.650	158.540	199.090	131.890	131.890
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke - Grundstücke		175,50	550	3.000	550	550	550
1.1.4.3.523500	Fahrzeugunterhaltung		598,22	400	400	400	400	400
1.1.4.3.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		2.033,32	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		104,85	500	500	500	500	500
3.6.5.5.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis		0,00	0	49.100	49.100	49.100	49.100
3.6.5.5.525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft		29.188,97	30.000	0	0	0	0
3.6.6.0.523120	Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze		0,00	800	1.000	3.000	800	800
4.2.4.0.523200	Bewirtschaftung der Sportanlagen		7.365,65	7.000	13.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		38.442,31	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen		18.476,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen		4.239,36	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)		4.182,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.5.5.1.521100	Aufwendungen für die Holzvermarktung		28.957,62	11.200	10.640	10.640	10.640	10.640
5.5.5.1.525420	Kostenerstattung an das Land für den Revierdienst		3.067,13	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.1.525440	Erstattung der Waldarbeiterlöhne an den Forstverband		2.457,81	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5.5.5.9.523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		5.255,80	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.523385	Kosten Hochwasserschäden		8.439,78	0	0	0	0	0
5.7.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc. DGH		9.797,46	8.000	25.000	75.000	10.000	10.000
E11	Abschreibungen		99.245,64	78.800	102.220	98.745	96.150	95.634
1.1.4.3.538100	Abschreibung für Fahrzeuge, Maschinen u. Anlagen		174,50	940	375	375	375	273
1.1.4.3.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		102,00	100	102	26	0	0
3.6.5.5.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		2.908,26	2.230	2.909	2.909	2.909	2.909
3.6.6.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		430,00	495	0	0	0	0
3.6.6.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0	760	760	760	760
4.2.4.0.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		550,00	550	550	550	550	550
4.2.4.0.534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen		1.747,06	2.000	1.747	1.747	1.747	1.747
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse		1.797,74	0	5.393	5.393	5.393	5.393
5.4.1.0.534900	Abschreibung mit sonstigen Gebäuden		275,96	0	138	138	138	138
5.4.1.0.535800	Abschreibungen von Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze		60.749,18	43.250	60.749	59.672	59.672	59.672
5.4.1.0.535900	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.556,17	0	1.556	1.556	1.556	1.556
5.4.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		376,20	380	0	0	0	0
5.4.1.1.532300	Abschreibungen von immat. Vermögensgegenständen - Investitionszuschüsse		2.852,88	2.155	3.432	3.432	3.432	3.120
5.4.6.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		218,36	220	218	218	218	218
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		2.366,47	2.370	2.367	2.367	2.367	2.367
5.5.3.0.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden		599,74	600	600	600	600	600
5.5.3.0.538100	Abschreibung Fahrzeuge		174,50	175	375	375	375	273
5.5.3.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		23,62	100	0	0	0	0
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege		10.993,53	12.320	9.844	7.865	5.296	5.296
5.7.3.0.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden		9.949,48	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950
5.7.3.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		374,33	375	374	374	374	374
5.7.3.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.025,66	590	781	438	438	438
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.007,66	52.810	66.740	66.740	66.740	66.740
2.6.2.2.541590	Zuwendungen an Musik- und Gesangsvereine		600,00	600	600	600	600	600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
4.2.4.0.541590	Unterhaltungspauschale an Sport- /Tennisvereine		407,66	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840
5.5.5.1.541440	Verbandsumlage an den Forstverband		0,00	870	850	850	850	850
5.7.5.2.541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl. - Fremde		0,00	49.500	63.450	63.450	63.450	63.450
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		63.130,92	6.300	8.350	8.350	8.350	8.350
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		814,29	800	800	800	800	800
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel		0,00	50	50	50	50	50
1.1.1.3.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		24,00	50	50	50	50	50
1.1.1.3.569300	Ehrengaben/Repäsentationen		606,94	800	800	800	800	800
1.1.1.4.563100	Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld		1.325,07	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
2.8.1.0.563100	Geschäftsaufwendungen		138,08	100	150	150	150	150
2.8.1.0.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		30,00	500	500	500	500	500
5.5.5.1.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		1.892,59	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
5.7.5.2.563900	Geschäftsaufwendungen - Fremdenverkehr		1.238,08	500	1.300	1.300	1.300	1.300
5.7.5.2.564300	Beiträge an Verbände - Fremdenverkehr		49.985,60	500	500	500	500	500
6.1.1.1.565510	Einzelwertberichtigung		7.076,27	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		370.322,10	291.530	390.280	428.165	358.370	357.854
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-227.031,42	-174.170	-281.398	-322.128	-254.902	-254.488
E20	Ordentliches Ergebnis		-227.031,42	-174.170	-281.398	-322.128	-254.902	-254.488
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-227.031,42	-174.170	-281.398	-322.128	-254.902	-254.488
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-151.443,93	-151.375	-229.284	-270.644	-203.444	-203.444
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	8.200	0	0	0
5.4.1.1/0019.681420	Landeszuwendung (KIPKI)		0,00	0	8.200	0	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		16.849,50	384.000	96.000	0	0	0
5.4.1.0/0005.682500	Beiträge		15.255,57	0	96.000	0	0	0
5.4.1.0/0017.682500	Beiträge		0,00	384.000	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700	Nutzungsentgelte für den Friedhof		1.593,93	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		16.849,50	384.000	104.200	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		25.562,66	0	16.500	31.500	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3.6.5.5/0018.784200	Erweiterung KiTa -Baukosten		0,00	0	0	31.500	0	0
	<i>2023: 12.600 € Kostenbeteiligung Aufstellung 2 Container</i>							
	<i>2023: 7.400 € Kostenbeteiligung Vorplanung Erweiterung KiTa Wißmannsdorf</i>							
	<i>2026: 31.500 € Planungskosten</i>							
5.4.1.1/0012.784200	Auszahlungen für Straßenbeleuchtung - LED-Umrüstung		25.562,66	0	0	0	0	0
5.4.1.1/0019.784200	Investitionskostenzuschuss - LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung		0,00	0	16.500	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		136.465,79	460.000	160.000	0	0	0
5.4.1.0/0005.785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen		132.967,19	0	160.000	0	0	0
5.4.1.0/0017.785300	Gemeindestraße "Messenweg"		3.498,60	460.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		162.028,45	460.000	176.500	31.500	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-145.178,95	-76.000	-72.300	-31.500	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-296.622,88	-227.375	-301.584	-302.144	-203.444	-203.444

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete	

Beschreibung

Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und führt die gefassten Beschlüsse aus. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat und setzt seine Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben (§ 47 GemO) fest.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW (Einwohner)/EUR

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.090,24	17.020	18.570	18.570	18.570	18.570
1.1.1.0.501100 Aufwandsentschädigung/Personalaufwendungen	8.713,00	10.500	11.700	11.700	11.700	11.700
1.1.1.0.504900 Sozialversicherung Ehrenbeamte	1.373,02	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	74,22	50	0	0	0	0
1.1.1.0.511300 Ehrensold	2.930,00	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
1.1.1.0.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	814,29	850	850	850	850	850
1.1.1.0.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	814,29	800	800	800	800	800
1.1.1.0.569200 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.904,53	17.870	19.420	19.420	19.420	19.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.904,53	-17.870	-19.420	-19.420	-19.420	-19.420
E20 Ordentliches Ergebnis	-13.904,53	-17.870	-19.420	-19.420	-19.420	-19.420
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-13.904,53	-17.870	-19.420	-19.420	-19.420	-19.420

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-15.129,03	-16.000	-17.550	-17.550	-17.550	-17.550
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-15.129,03	-16.000	-17.550	-17.550	-17.550	-17.550

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit	

Beschreibung

Information der Medien und Einwohner über die kommunalen Anliegen und Ereignisse, öffentliche Bekanntmachungen, Bitburger Landbote, Internet, Altentage, Ehrungen, Jubiläen, Einwohner sammlungen

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	630,94	850	850	850	850	850
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	24,00	50	50	50	50	50
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repäsentationen	606,94	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	630,94	850	850	850	850	850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-630,94	-850	-850	-850	-850	-850
E20 Ordentliches Ergebnis	-630,94	-850	-850	-850	-850	-850
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-630,94	-850	-850	-850	-850	-850

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-630,94	-850	-850	-850	-850	-850
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-630,94	-850	-850	-850	-850	-850

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.4	Gremien	

Beschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Ortsgemeinderats- sowie der Ausschuss sitzungen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates sowie der Ausschüsse.	Mandatsträger und Einwohner
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.325,07	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	1.325,07	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.325,07	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.325,07	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.325,07	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-1.325,07	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-615,07	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-615,07	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	

Beschreibung

Liegenschaften, die nicht unmittelbar einer Aufgabenerfüllung dienen, sondern der sonstigen Vermögensverwaltung zuzurechnen sind. Mietobjekte

Auftrag	Zielgruppe
Beschlüsse, Verträge	Mieter, Erwerber etc.
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Objekt/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,11	75	75	75	75	75
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	75,11	75	75	75	75	75
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75,11	75	75	75	75	75
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175,50	550	3.000	550	550	550
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke - Grundstücke	175,50	550	3.000	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	175,50	550	3.000	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,39	-475	-2.925	-475	-475	-475
E20 Ordentliches Ergebnis	-100,39	-475	-2.925	-475	-475	-475
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-100,39	-475	-2.925	-475	-475	-475

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,39	-475	-2.925	-475	-475	-475
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-100,39	-475	-2.925	-475	-475	-475

Investitionsübersicht

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften						
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
10	Grundstücksangelegenheiten							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.3	Bauhof	

Beschreibung

Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen.

Auftrag

Verträge, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger, Beschäftigte, Nutzer

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Kosten pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	174,50	940	175	175	175	73
1.1.4.3.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	174,50	940	175	175	175	73
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	174,50	940	175	175	175	73
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.065,26	25.950	0	0	0	0
1.1.4.3.502910 Vergütung Gemeindearbeiter	25.045,57	20.000	0	0	0	0
1.1.4.3.503900 ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter	747,44	1.100	0	0	0	0
1.1.4.3.504900 Sozialversicherung Gemeindearbeiter	5.098,55	4.600	0	0	0	0
1.1.4.3.509100 Pauschalsteuer Gemeindearbeiter	173,70	250	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.736,39	2.400	3.400	3.400	3.400	3.400
1.1.4.3.523500 Fahrzeugunterhaltung	598,22	400	400	400	400	400
1.1.4.3.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.033,32	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.3.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	104,85	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	276,50	1.040	477	401	375	273
1.1.4.3.538100 Abschreibung für Fahrzeuge, Maschinen u. Anlagen	174,50	940	375	375	375	273
1.1.4.3.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	102,00	100	102	26	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.078,15	29.390	3.877	3.801	3.775	3.673
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.903,65	-28.450	-3.702	-3.626	-3.600	-3.600
E20 Ordentliches Ergebnis	-33.903,65	-28.450	-3.702	-3.626	-3.600	-3.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	28.450	3.702	3.626	3.600	3.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-33.903,65	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.3	Bauhof						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-33.801,65	100	302	226	200	200
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-33.801,65	100	302	226	200	200
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
6 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen	
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)	
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege	

Beschreibung

Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine

Auftrag

Satzungen und Beschlüsse

Zielgruppe

Musik- und Gesangsvereine

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Zuschussvolumen pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600,00	600	600	600	600	600
2.6.2.2.541590 Zuwendungen an Musik- und Gesangsvereine	600,00	600	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600,00	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
E20 Ordentliches Ergebnis	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege	

Beschreibung

Förderung der Heimatpflege, Gemeindechroniken und Partnerschaften

Auftrag	Zielgruppe
Satzungen und Beschlüsse	Einwohner und Vereine
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00
durchschnittl. Zuschuss pro Verein	EUR	0,00	0,00	0,00

Messzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Anzahl Vereine	Anzahl	0	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	140	140	140	140	140
2.8.1.0.414430 Zuwendung Landkreis/Aktion Saubere Landschaft	0,00	140	140	140	140	140
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	40	0	0	0	0
2.8.1.0.441100 Einnahmen aus Verkauf	10,00	40	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,00	180	140	140	140	140
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	168,08	600	650	650	650	650
2.8.1.0.563100 Geschäftsaufwendungen	138,08	100	150	150	150	150
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	30,00	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	168,08	600	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-158,08	-420	-510	-510	-510	-510
E20 Ordentliches Ergebnis	-158,08	-420	-510	-510	-510	-510
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-158,08	-420	-510	-510	-510	-510

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-158,08	-420	-510	-510	-510	-510
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-158,08	-420	-510	-510	-510	-510

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege	
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger	

Beschreibung

Förderung der Betreuung von Kindern grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in Einrichtungen anderer Träger. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Familien und Alleinerziehende sowie freie Träger

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Kosten pro Platz/EUR -- Kosten pro EW/EUR

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kindergartenplätze	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0	0	0
Kosten pro Platz	EUR	0	0	0

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	654,51	655	655	655	655	655
3.6.5.5.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	654,51	655	655	655	655	655
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	654,51	655	655	655	655	655
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.188,97	30.000	49.100	49.100	49.100	49.100
3.6.5.5.525435 Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis	0,00	0	49.100	49.100	49.100	49.100
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	29.188,97	30.000	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	2.908,26	2.230	2.909	2.909	2.909	2.909
3.6.5.5.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.908,26	2.230	2.909	2.909	2.909	2.909
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.097,23	32.230	52.009	52.009	52.009	52.009
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.442,72	-31.575	-51.354	-51.354	-51.354	-51.354
E20 Ordentliches Ergebnis	-31.442,72	-31.575	-51.354	-51.354	-51.354	-51.354
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-31.442,72	-31.575	-51.354	-51.354	-51.354	-51.354

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-23.339,17	-30.000	-49.100	-49.100	-49.100	-49.100
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	0	31.500	0	0
	3.6.5.5/0018.784200	Erweiterung KiTa -Baukosten	0,00	0	0	31.500	0	0
	<i>2023: 12.600 € Kostenbeteiligung Aufstellung 2 Container</i>							
	<i>2023: 7.400 € Kostenbeteiligung Vorplanung Erweiterung KiTa Wißmannsdorf</i>							
	<i>2026: 31.500 € Planungskosten</i>							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	31.500	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-31.500	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-23.339,17	-30.000	-49.100	-80.600	-49.100	-49.100
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
1	Sanierung KiTa Wißmannsdorf							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
18	Erweiterung KiTa Wißmannsdorf							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	31.500	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-31.500	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein					verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend					verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Beschreibung								
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Spielplätzen und Jugendräumen								
Auftrag		Zielgruppe						
Beschlüsse		Kinder, Jugendliche						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Sach-/Personalkosten pro qm Spielplatz/EUR -- Spielplatzfläche pro Einwohner								
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €	Planung in €	Planung in €
			Ergebnis 2023	Vorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		400,00	480	350	350	350	350
	3.6.6.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400,00	480	350	350	350	350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400,00	480	350	350	350	350
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0	10.480	10.740	10.740	10.740
	3.6.6.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	7.200	7.400	7.400	7.400
	3.6.6.0.502220	Leistungszulagen	0,00	0	160	160	160	160
	3.6.6.0.502910	Vergütungen Aushilfen	0,00	0	700	700	700	700
	3.6.6.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	560	580	580	580
	3.6.6.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	60	60	60	60
	3.6.6.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0	1.610	1.650	1.650	1.650
	3.6.6.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	170	170	170	170
	3.6.6.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	20	20	20	20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	800	1.000	3.000	800	800
	3.6.6.0.523120	Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze	0,00	800	1.000	3.000	800	800
E11	Abschreibungen		430,00	495	760	760	760	760
	3.6.6.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr	430,00	495	0	0	0	0
	3.6.6.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	760	760	760	760
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		430,00	1.295	12.240	14.500	12.300	12.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-30,00	-815	-11.890	-14.150	-11.950	-11.950
E20	Ordentliches Ergebnis		-30,00	-815	-11.890	-14.150	-11.950	-11.950
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-3.000	-740	-725	-720	-720

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-30,00	-3.815	-12.630	-14.875	-12.670	-12.670
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	-3.800	-12.220	-14.465	-12.260	-12.260
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	-3.800	-12.220	-14.465	-12.260	-12.260
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
7 Kinderspielplatz								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	4.2	Sportförderung						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder						
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)						
Beschreibung								
Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindlichen Sportstätten.								
Auftrag		Zielgruppe						
Sportfördergesetz, Beschlüsse		Sporttreibende, Vereine, Einwohner						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- Kosten pro EW/EUR								
Kennzahlen								
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner			Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00		
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt								
			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			535,84	535	536	536	536	536
4.2.4.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen			535,84	535	536	536	536	536
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			535,84	535	536	536	536	536
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			7.365,65	7.000	13.000	4.000	4.000	4.000
4.2.4.0.523200 Bewirtschaftung der Sportanlagen			7.365,65	7.000	13.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen			2.297,06	2.550	2.297	2.297	2.297	2.297
4.2.4.0.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			550,00	550	550	550	550	550
4.2.4.0.534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen			1.747,06	2.000	1.747	1.747	1.747	1.747
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			407,66	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschale an Sport- /Tennisvereine			407,66	1.840	1.840	1.840	1.840	1.840
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			10.070,37	11.390	17.137	8.137	8.137	8.137
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-9.534,53	-10.855	-16.601	-7.601	-7.601	-7.601
E20 Ordentliches Ergebnis			-9.534,53	-10.855	-16.601	-7.601	-7.601	-7.601
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-9.534,53	-10.855	-16.601	-7.601	-7.601	-7.601

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	4.2	Sportförderung						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder						
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.773,31	-8.840	-14.840	-5.840	-5.840	-5.840
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.773,31	-8.840	-14.840	-5.840	-5.840	-5.840
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
14 Sanierung des Sportplatzes incl. Bewässerungsanlage								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	5.1.1.4	Umsetzung und Steuerung von Planung	

Beschreibung

Erlass von Satzungen nach dem BauGB und der LBauO. Sicherung der Bauleitplanung (Veränderungssperre, Vorkaufsrecht, Zurückstellung von Baugesuchen). Planungs- und Gestaltungsberatung. Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter.

Auftrag

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebietskörperschaften.

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.800,41	0	0	0	0	0
5.1.1.4.442590 Kostenerstattung vom sonstigen privaten Bereich	11.800,41	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.800,41	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.800,41	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	11.800,41	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	11.800,41	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.800,41	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	11.800,41	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen				
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen				
Beschreibung						
Gemeindestraßen, Brücken, Ueber- und Unterführungen sowie gemeindeeigene Gehwege, Straßenoberflächenentwässerung.						
Auftrag		Zielgruppe				
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit				
		Zuständigkeit				
		Ortsbürgermeister				
Kennzahlen						
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner			Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026
					Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			19.486,58	21.295	19.287	19.018
5.4.1.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		19.486,58	21.295	19.287	19.018
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			10.936,64	11.465	10.935	10.396
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		10.936,64	11.465	10.935	10.396
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			30.423,22	32.760	30.222	29.414
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	15.040	15.470
5.4.1.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	11.350	11.660
5.4.1.0.502220	Leistungszulagen		0,00	0	260	260
5.4.1.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	900	950
5.4.1.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		0,00	0	2.530	2.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			38.442,31	25.000	25.000	25.000
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		38.442,31	25.000	25.000	25.000
E11 Abschreibungen			64.755,25	43.630	67.836	66.759
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse		1.797,74	0	5.393	5.393
5.4.1.0.534900	Abschreibung mit sonstigen Gebäuden		275,96	0	138	138
5.4.1.0.535800	Abschreibungen von Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze		60.749,18	43.250	60.749	59.672
5.4.1.0.535900	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.556,17	0	1.556	1.556
5.4.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		376,20	380	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			103.197,56	68.630	107.876	107.229

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Hauptproduktbereich	5		Gestaltung Umwelt		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Produktbereich	5.4		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	5.4.1		Gemeindestraßen					
Produkt	5.4.1.0		Gemeindestraßen					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-72.774,34	-35.870	-77.654	-77.815	-77.815	-77.815
E20	Ordentliches Ergebnis		-72.774,34	-35.870	-77.654	-77.815	-77.815	-77.815
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-12.000	-2.037	-1.994	-1.980	-1.980
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-72.774,34	-47.870	-79.691	-79.809	-79.795	-79.795
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-31.442,56	-37.000	-42.077	-42.464	-42.450	-42.450
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		15.255,57	384.000	96.000	0	0	0
	5.4.1.0/0005.682500	Beiträge	15.255,57	0	96.000	0	0	0
	5.4.1.0/0017.682500	Beiträge	0,00	384.000	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		15.255,57	384.000	96.000	0	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		136.465,79	460.000	160.000	0	0	0
	5.4.1.0/0005.785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen	132.967,19	0	160.000	0	0	0
	5.4.1.0/0017.785300	Gemeindestraße "Messenweg"	3.498,60	460.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		136.465,79	460.000	160.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-121.210,22	-76.000	-64.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-152.652,78	-113.000	-106.077	-42.464	-42.450	-42.450
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5	Gemeindestraßen							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		15.255,57	0	96.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.255,57	0	96.000	0	0	0
13	Errichtung einer Buswarte							

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen						
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
16	Anschaffung Geschwindigkeitsmesstafel							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
17	Gemeindestraße "Messenweg"							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	384.000	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.498,60	460.000	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.498,60	-76.000	0	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung						
Beschreibung								
Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortsgemeinde								
Auftrag		Zielgruppe						
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Kosten pro EW/EUR								
Kennzahlen								
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner			Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00		
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		993,66	995	994	994	994	994
5.4.1.1.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		993,66	995	994	994	994	994
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		993,66	995	994	994	994	994
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.715,36	11.200	12.900	12.900	12.900	12.900
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen		18.476,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen		4.239,36	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000
E11	Abschreibungen		2.852,88	2.155	3.432	3.432	3.432	3.120
5.4.1.1.532300	Abschreibungen von immat. Vermögensgegenständen - Investitionszuschüsse		2.852,88	2.155	3.432	3.432	3.432	3.120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.568,24	13.355	16.332	16.332	16.332	16.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-24.574,58	-12.360	-15.338	-15.338	-15.338	-15.026
E20	Ordentliches Ergebnis		-24.574,58	-12.360	-15.338	-15.338	-15.338	-15.026
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-24.574,58	-12.360	-15.338	-15.338	-15.338	-15.026
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung						
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-17.447,15	-11.200	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	8.200	0	0	0
	5.4.1.1/0019.681420	Landeszufwendung (KIPKI)	0,00	0	8.200	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	8.200	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		25.562,66	0	16.500	0	0	0
	5.4.1.1/0012.784200	Auszahlungen für Straßenbeleuchtung - LED-Umrüstung	25.562,66	0	0	0	0	0
	5.4.1.1/0019.784200	Investitionskostenzuschuss - LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung	0,00	0	16.500	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.562,66	0	16.500	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-25.562,66	0	-8.300	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-43.009,81	-11.200	-21.200	-12.900	-12.900	-12.900
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
12	Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.562,66	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-25.562,66	0	0	0	0	0
19	Umrüstung der Straßenbeleuchtung zu LED-Technik							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	8.200	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	16.500	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-8.300	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.5	Konzessionsabgaben						
Kennzahlen								
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner			Anzahl	0	0	0		
Einnahmen pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00		
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge			15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
5.4.1.5.462500		Konzessionsabgaben	15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E20	Ordentliches Ergebnis		15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		15.583,17	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		15.460,67	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		15.460,67	17.000	14.500	14.500	14.500	14.500

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein							verantwortlich: Ortsbürgermeister	
1	Teilhaushalt Allgemein							
5	Hauptproduktbereich Gestaltung Umwelt							
5.4	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
5.4.6	Produktgruppe							
5.4.6.0	Produkt Parkeinrichtungen							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			163,76	165	164	164	164	164
5.4.6.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen			163,76	165	164	164	164	164
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			163,76	165	164	164	164	164
E11 Abschreibungen			218,36	220	218	218	218	218
5.4.6.0.535800 Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen			218,36	220	218	218	218	218
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			218,36	220	218	218	218	218
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-54,60	-55	-54	-54	-54	-54
E20 Ordentliches Ergebnis			-54,60	-55	-54	-54	-54	-54
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-54,60	-55	-54	-54	-54	-54
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Grünflächen auf Friedhöfen sowie der Leichenhallen. Sicherstellung des Bestattungswesens.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse	Einwohner, Nutzungsberechtigte
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	689,05	690	689	689	689	689
5.5.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	689,05	690	689	689	689	689
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.151,56	12.655	8.278	8.278	8.278	8.278
5.5.3.0.432240 Laufende Friedhofsgebühren	5.842,50	10.380	6.000	6.000	6.000	6.000
5.5.3.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.277,16	2.275	2.278	2.278	2.278	2.278
5.5.3.0.439100 Ertrag aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	31,90	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.840,61	13.345	8.967	8.967	8.967	8.967
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	7.610	7.610	7.610	7.610
5.5.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
5.5.3.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	450	450	450	450
5.5.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	1.550	1.550	1.550	1.550
5.5.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	110	110	110	110
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.182,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)	4.182,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen	3.164,33	3.245	3.342	3.342	3.342	3.240
5.5.3.0.533100 Abschreibung a Unbeb Grundst u gr	2.366,47	2.370	2.367	2.367	2.367	2.367
5.5.3.0.534900 Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden	599,74	600	600	600	600	600
5.5.3.0.538100 Abschreibung Fahrzeuge	174,50	175	375	375	375	273
5.5.3.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	23,62	100	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.346,93	7.245	14.952	14.952	14.952	14.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.493,68	6.100	-5.985	-5.985	-5.985	-5.883
E20 Ordentliches Ergebnis	1.493,68	6.100	-5.985	-5.985	-5.985	-5.883
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.100	-555	-544	-540	-540

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			1.493,68	0	-6.540	-6.529	-6.525	-6.423
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			2.644,85	280	-6.165	-6.154	-6.150	-6.150
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			1.593,93	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700 Nutzungsentgelte für den Friedhof			1.593,93	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.593,93	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.593,93	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			4.238,78	280	-6.165	-6.154	-6.150	-6.150
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
11 Bewegl. Sachen des Anlagevermögens für den Friedhof								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
100 SoPo Nutzungsentgelte Friedhof								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.593,93	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.593,93	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	

Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes. Holzwirtschaft, Bodenschutz, Neuanlage Wald, Jagd- und Fischereiverpachtung, Verhütung von Wildschaden, Waldschutz, Liegenschaften (Gebäude- und Grundstücksverwaltung) Forstwege (Bau- und Unterhaltung)

Auftrag

Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge

Zielgruppe

Einwohner, Allgemeinheit, Pächter

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	908,08	0	5.450	5.450	5.450	5.450
5.5.5.1.414420 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	908,08	0	5.450	5.450	5.450	5.450
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.410,64	21.100	22.491	22.491	22.491	22.491
5.5.5.1.441100 Erlöse aus Holzverkauf	38.351,42	21.100	22.491	22.491	22.491	22.491
5.5.5.1.441110 Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland	14.059,22	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.318,72	21.100	27.941	27.941	27.941	27.941
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.482,56	18.200	17.140	17.140	17.140	17.140
5.5.5.1.521100 Aufwendungen für die Holzvermarktung	28.957,62	11.200	10.640	10.640	10.640	10.640
5.5.5.1.525420 Kostenerstattung an das Land für den Revierdienst	3.067,13	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.5.1.525440 Erstattung der Waldarbeiterlöhne an den Forstverband	2.457,81	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	870	850	850	850	850
5.5.5.1.541440 Verbandsumlage an den Forstverband	0,00	870	850	850	850	850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.892,59	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.1.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen	1.892,59	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.375,15	20.870	19.690	19.690	19.690	19.690
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.943,57	230	8.251	8.251	8.251	8.251
E20 Ordentliches Ergebnis	16.943,57	230	8.251	8.251	8.251	8.251
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	16.943,57	230	8.251	8.251	8.251	8.251

Teilfinanzhaushalt

vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
------------------------------	-----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			16.857,14	230	8.251	8.251	8.251	8.251
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			16.857,14	230	8.251	8.251	8.251	8.251

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	

Beschreibung	
Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Ratsbeschlüsse	Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.993,53	18.320	14.844	12.865	10.296	10.296
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.993,53	12.320	9.844	7.865	5.296	5.296
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.993,53	18.320	14.844	12.865	10.296	10.296
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.695,58	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.255,80	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5.5.5.9.523385 Kosten Hochwasserschäden	8.439,78	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	10.993,53	12.320	9.844	7.865	5.296	5.296
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	10.993,53	12.320	9.844	7.865	5.296	5.296
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.689,11	15.820	14.844	12.865	10.296	10.296
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.695,58	2.500	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-13.695,58	2.500	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.500	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-13.695,58	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.976,63	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-8.976,63	0	0	0	0	0

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Beschreibung								
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser sowie Freizeit- anlagen und Grillhütten								
Auftrag		Zielgruppe						
Daseinsvorsorge		Einwohner, Benutzer						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Kosten pro EW/EUR								
Kennzahlen								
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner			Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00		
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			6.109,62	6.060	6.069	6.011	6.011	6.011
5.7.3.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.109,62	6.060	6.069	6.011	6.011	6.011
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.968,60	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.7.3.0.432100	Gebühren für die Benutzung von öffentl. Einrichtungen DGH		2.968,60	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			245,42	250	250	250	250	250
5.7.3.0.441200	Mieten und Pachten - DGH		245,42	250	250	250	250	250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			9.323,64	10.310	9.319	9.261	9.261	9.261
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	2.730	2.850	2.850	2.850
5.7.3.0.502210	Vergütungen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	2.060	2.150	2.150	2.150
5.7.3.0.502220	Leistungszulagen		0,00	0	50	50	50	50
5.7.3.0.503200	Umlagen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		0,00	0	160	170	170	170
5.7.3.0.504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		0,00	0	460	480	480	480
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.797,46	8.000	25.000	75.000	10.000	10.000
5.7.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc. DGH		9.797,46	8.000	25.000	75.000	10.000	10.000
E11 Abschreibungen			11.349,47	10.915	11.105	10.762	10.762	10.762
5.7.3.0.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden		9.949,48	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950
5.7.3.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		374,33	375	374	374	374	374
5.7.3.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.025,66	590	781	438	438	438

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.0	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		21.146,93	18.915	38.835	88.612	23.612	23.612
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-11.823,29	-8.605	-29.516	-79.351	-14.351	-14.351
E20	Ordentliches Ergebnis		-11.823,29	-8.605	-29.516	-79.351	-14.351	-14.351
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-4.850	-370	-363	-360	-360
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-11.823,29	-13.455	-29.886	-79.714	-14.711	-14.711
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-6.969,34	-8.600	-24.850	-74.963	-9.960	-9.960
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-6.969,34	-8.600	-24.850	-74.963	-9.960	-9.960
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
2	Sanierung Bürgerhaus - Anbau							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
4	Geschäfts- und Betriebsausstattung Bürgerhaus							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
15	Beschallungsanlage DGH							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung	

Beschreibung	
Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen sowie deren Unterstützung	
Auftrag	Zielgruppe
Daseinsvorsorge	Einwohner, Vereine, Gäste
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
5.7.5.2.441100 Einnahmen aus Verkauf	0,00	500	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	500	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	49.500	63.450	63.450	63.450	63.450
5.7.5.2.541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl. - Fremde	0,00	49.500	63.450	63.450	63.450	63.450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	51.223,68	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
5.7.5.2.563900 Geschäftsaufwendungen - Fremdenverkehr	1.238,08	500	1.300	1.300	1.300	1.300
5.7.5.2.564300 Beiträge an Verbände - Fremdenverkehr	49.985,60	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.223,68	50.500	65.250	65.250	65.250	65.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-51.223,68	-50.000	-65.250	-65.250	-65.250	-65.250
E20 Ordentliches Ergebnis	-51.223,68	-50.000	-65.250	-65.250	-65.250	-65.250
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-51.223,68	-50.000	-65.250	-65.250	-65.250	-65.250

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-51.223,68	-50.000	-65.250	-65.250	-65.250	-65.250
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-51.223,68	-50.000	-65.250	-65.250	-65.250	-65.250

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		504.438,19	507.210	450.930	453.750	453.750	453.750
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		4.477,38	4.710	5.450	5.450	5.450	5.450
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		151.241,58	151.500	114.000	114.000	114.000	114.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer		68.990,02	65.000	81.200	81.000	81.000	81.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		204.588,23	210.000	196.910	200.000	200.000	200.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		40.329,59	40.000	26.760	27.000	27.000	27.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		5.068,34	5.000	5.300	5.300	5.300	5.300
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		29.743,05	31.000	21.310	21.000	21.000	21.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		191.516,00	193.353	189.930	189.100	189.100	189.100
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		158.554,00	160.000	170.610	170.000	170.000	170.000
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		19.590,00	20.000	11.180	11.000	11.000	11.000
6.1.1.0.411300	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte		9.319,00	9.300	8.140	8.100	8.100	8.100
6.1.1.0.413200	Zuweisung Land KEF-RP		4.053,00	4.053	0	0	0	0
E7	Sonstige laufende Erträge		0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		695.954,19	700.563	640.860	642.850	642.850	642.850
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		517.249,59	511.000	518.550	518.500	518.500	518.500
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage		12.035,59	6.000	7.480	7.500	7.500	7.500
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		265.237,00	265.000	264.770	265.000	265.000	265.000
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		239.977,00	240.000	246.300	246.000	246.000	246.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		517.249,59	511.000	518.550	518.500	518.500	518.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		178.704,60	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		1.926,40	0	1.000	0	0	0
6.1.2.0.472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		325,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.478100	Zinsen aus der Kapitalrücklage		0,00	0	1.000	0	0	0
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.601,40	0	0	0	0	0
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		5.987,54	8.000	6.040	19.480	21.000	21.250
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	2.000	0	500	500	500
6.1.2.0.575100	Zinsen an den inländischen Geldmarkt		5.953,14	6.000	6.040	18.980	20.500	20.750
6.1.2.0.579100	Zinsen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen		34,40	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-4.061,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
E20	Ordentliches Ergebnis		174.643,46	181.563	117.270	104.870	103.350	103.100
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		174.643,46	181.563	117.270	104.870	103.350	103.100

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein		6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		182.795,87	181.563	117.270	104.870	103.350	103.100
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		182.795,87	181.563	117.270	104.870	103.350	103.100

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	

Beschreibung

Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben		504.438,19	507.210	450.930	453.750	453.750	453.750
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	4.477,38	4.710	5.450	5.450	5.450	5.450
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	151.241,58	151.500	114.000	114.000	114.000	114.000
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	68.990,02	65.000	81.200	81.000	81.000	81.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	204.588,23	210.000	196.910	200.000	200.000	200.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40.329,59	40.000	26.760	27.000	27.000	27.000
6.1.1.0.403300	Hundsteuer	5.068,34	5.000	5.300	5.300	5.300	5.300
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich	29.743,05	31.000	21.310	21.000	21.000	21.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		191.516,00	193.353	189.930	189.100	189.100	189.100
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A	158.554,00	160.000	170.610	170.000	170.000	170.000
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B	19.590,00	20.000	11.180	11.000	11.000	11.000
6.1.1.0.411300	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte	9.319,00	9.300	8.140	8.100	8.100	8.100
6.1.1.0.413200	Zuweisung Land KEF-RP	4.053,00	4.053	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		695.954,19	700.563	640.860	642.850	642.850	642.850
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		517.249,59	511.000	518.550	518.500	518.500	518.500
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	12.035,59	6.000	7.480	7.500	7.500	7.500
6.1.1.0.544210	Kreisumlage	265.237,00	265.000	264.770	265.000	265.000	265.000
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage	239.977,00	240.000	246.300	246.000	246.000	246.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		517.249,59	511.000	518.550	518.500	518.500	518.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		178.704,60	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350
E20 Ordentliches Ergebnis		178.704,60	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		178.704,60	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen						
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			159.596,71	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			159.596,71	189.563	122.310	124.350	124.350	124.350

Entwurf

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.1	Steuern	

Beschreibung	
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Gesetze, Satzungen
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Steuereinnahmen pro EW/EUR	

Kennzahlen		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner		Anzahl	0	0	0
Steuereinnahmen pro Einwohner		EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.394,58	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	23.394,58	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen, Steuern (Gemeindeanteile)	

Beschreibung

Gemeindeanteil Einkommenssteuer sowie Umsatzsteuer, Schlüssel- und Investitionsschlüsselzuweisungen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Gemeindeanteil pro EW/EUR -- Schlüsselzuweisungen pro EW/EUR

Kennzahlen

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Gemeindeanteil pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.264,75	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.264,75	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	

Beschreibung	
Finanzausgleichsumlage, Umlage Fond Deutsche Einheit, Kreis- und VG-Umlagen, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Umlagen pro EW/EUR	
Kennzahlen	

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Umlage pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	274,97	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	274,97	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen	

Beschreibung

Zinsen und ähnliche Erträge bzw. ähnliche Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite

Auftrag

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Banken, Mitarbeiter

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	1.926,40	0	1.000	0	0	0
6.1.2.0.472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	325,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.478100 Zinsen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	1.000	0	0	0
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.601,40	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	5.987,54	8.000	6.040	19.480	21.000	21.250
6.1.2.0.574300 Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.000	0	500	500	500
6.1.2.0.575100 Zinsen an den inländischen Geldmarkt	5.953,14	6.000	6.040	18.980	20.500	20.750
6.1.2.0.579100 Zinsen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	34,40	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-4.061,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.061,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-4.061,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.735,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-3.735,14	-8.000	-5.040	-19.480	-21.000	-21.250

Haushaltsplan 2025 und 2026 Biersdorf am See

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
1000 Investitionskredite								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Entwurf

Stellenplan der Ortsgemeinde Biersdorf am See für die Haushaltsjahre 2025/2026

Teil- haushalt	Produktgruppe/Produkt Laufbahn Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entg.-Gruppe	für das Haushaltsjahr 2025	Zahlen der Stellen für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsvorjahr 2024	tatsächliche Besetzung am 30.06.2024	Stellenvermerke Erläuterungen: BWA=Bewährungsaufstieg ku/kw=künftig umzuwandeln/wegfallend
1	2	3	4	5	6	7	
1	<u>1.1.4.3</u> Beschäftigter	EGr. 2	0,00	0,00	0,50	Egr. 2	
	Beschäftigter	EGr. 5	<u>0,50</u>	<u>0,50</u>	<u>0,00</u>		
			0,50	0,50	0,50		

Entwurf

BILANZ zum 31.12.2020

Ortsgemeinde Biersdorf

AKTIVA				PASSIVA			
Posten	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1. Anlagevermögen	3.850.399,20	4.371.036,26	520.637,06	1. Eigenkapital	1.163.688,41	1.165.337,75	1.649,34
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	76.610,75	87.186,01	10.575,26	1.1 Kapitalrücklage	1.163.614,66	1.164.443,61	828,95
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	51.183,44	63.912,35	12.728,91	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	73,75	894,14	820,39
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	25.427,31	23.273,66	-2.153,65	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	1.946.206,48	1.889.358,87	-56.847,61
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	3.597.847,11	4.107.908,89	510.061,80	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	1.862.373,27	1.807.666,97	-54.706,30
1.2.1 Wald, Forsten	461.341,69	462.096,89	755,20	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.203.889,52	1.162.510,39	-41.379,13
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	54.240,26	51.379,81	-2.860,45	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	479.349,33	466.022,16	-13.327,17
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	732.184,20	716.139,72	-16.044,48	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	179.134,42	179.134,42	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	2.212.113,99	2.143.426,65	-68.687,34	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	40.956,55	39.906,10	-1.050,45
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	42.876,66	41.785,80	-1.090,86
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.220,25	3.108,75	-1.111,50	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.555,20	5.271,75	716,55	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	50.272,00	51.949,00	1.677,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	129.191,52	726.485,34	597.293,82	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.272,00	51.949,00	1.677,00
1.3 Finanzanlagen	175.941,34	175.941,34	0,00	3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen			
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	758.203,50	1.392.160,36	633.956,86
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	175.707,87	175.707,87	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	159.452,23	146.547,40	-12.904,83
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	159.452,23	146.547,40	-12.904,83
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	233,47	233,47	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2. Umlaufvermögen	79.896,44	141.725,09	61.828,65	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	807,22	8.546,27	7.739,05
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,		13.522,20	13.522,20
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	79.896,44	141.725,09	61.828,65	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	596.619,86	1.223.544,49	626.924,63
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	71.974,44	134.391,09	62.416,65	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.324,19	0,00	-1.324,19
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.922,00	7.334,00	-588,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	13.015,75	15.047,45	2.031,70
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftungen							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.090,50	1.092,08	1,58				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.090,50	1.092,08	1,58				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	3.931.386,14	4.513.853,43	582.467,29	Bilanzsumme Passiva	3.931.386,14	4.513.853,43	582.467,29

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in € ²								
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	31.352	30.188	-112.014	-165.774	-100.094	-100.344
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	21.530	22.000	21.175	35.950	36.060	36.175
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	10.265	10.265	10.265	10.265
4	Zwischensumme	9.821	8.188	-143.454	-211.989	-146.419	-146.784	
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X	0	0	2.410	3.460
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	9.821	8.188	-143.454	-211.989	-148.829	-150.244

Endfällige Kredite

Jahr	Betrag in €
0	0

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³

Jahr	Betrag in €
31.12.2024 (vorl.)	512.056

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Schuldenübersicht
Angaben in Euro

Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
6 - Biersdorf am See								
Kreditinstitute								
DARL06005 OG Biersdorf - San.Kita Wißmannsdorfsen 6-6.1.2.0.575100	15.04.2008 20.000,00	8.290,66	7.096,57	0,00	88,34	1.209,66	0,00	5.886,91
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
DARL06007 OG Biersdorf - Heizung Sportpl./FWZinsen 6-6.1.2.0.575100	18.12.2018 6.000,00	3.000,00	2.400,00	0,00	38,40	600,00	0,00	1.800,00
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
DARL06008 OG Biersdorf - Sportpl., Kita Rest Zinsen 6-6.1.2.0.575100	01.09.2017 5.530,00	4.813,20	4.696,59	0,00	38,28	117,66	0,00	4.578,93
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
DARL06009 OG Biersdorf - Kita, Gemeindestraßen Zinsen 6-6.1.2.0.575100	10.02.2022 447.400,00	432.486,67	417.573,34	0,00	3.238,97	14.913,33	0,00	402.660,01
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
DARL06010 OB Biersdorf -Gem.straßen, LED-Str. be Zinsen 6-6.1.2.0.575100	26.05.2025 440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440.000,00
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
Summe Kreditinstitute	918.930,00	448.590,53	431.766,50	0,00	3.403,99	16.840,65	0,00	854.925,85
von privaten Unternehmen								
DARL06004 OG Biersdorf - Altfehlbeträge 2001+2002 Zinsen 6-6.1.2.0.575100	03.05.2004 37.000,00	13.425,00	11.500,96	0,00	110,16	1.943,34	0,00	9.557,62
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
DARL06006 OG Biersdorf - Kita, Straßen Zinsen 6-6.1.2.0.575100	28.02.2014 113.000,00	87.156,05	84.745,34	0,00	2.524,56	2.390,94	0,00	82.354,40
Tilgung 6-6.1.2.0/1000.792500								
Summe von privaten Unternehmen	150.000,00	100.581,05	96.246,30	0,00	2.634,72	4.334,28	0,00	91.912,02
Summe Gemeinde 6 - Biersdorf am See	1.068.930,00	549.171,58	528.012,80	0,00	6.038,71	21.174,93	0,00	946.837,87
Summe gesamt	1.068.930,00	549.171,58	528.012,80	0,00	6.038,71	21.174,93	0,00	946.837,87