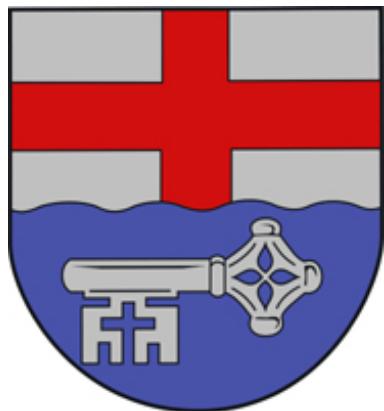


Ortsgemeinde

SÜLM



**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan**

2025 - 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung)	7
Ergebnishaushalt	25
Finanzhaushalt	26
Budget 1 (Haushalt Allgemein)	28
Teilhaushalte Budget 1	29
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen)	67
Teilhaushalte Budget 2	68
 Anlagen:	
Bilanz	76
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze)	77
Schuldenübersicht	78

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Sülm

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 22.09.2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2025	2026
der Gesamtbetrag der Erträge auf	638.367 €	637.250 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	597.797 €	602.696 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	40.570 €	34.554 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	55.613 €	49.588 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	451.175 €	705.150 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	681.490 €	1.293.237 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-230.315 €	-588.087 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	174.702 €	538.499 €

§ 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 €
verzinstne Kredite auf	230.315 €	609.087 €
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	1.013.827 €	1.654.932 €

§ 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)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	2025	2026
für den ersten Hund	70,00 €	70,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €	100,00 €
für jeden weiteren Hund	140,00 €	140,00 €

§ 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	20,00 €	20,00 €
1.2 für Grabpflege durch die Ortsgemeinde je Grabstelle	40,00 €	40,00 €

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	1.788.453,73 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	1.781.830,73 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	1.822.400,73 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2026	1.856.954,73 €

§ 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 Haushaltssatzes 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.

Sülm,

Jürgen Schäfer
Ortsbürgermeister

(Siegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan

der Ortsgemeinde Sülm

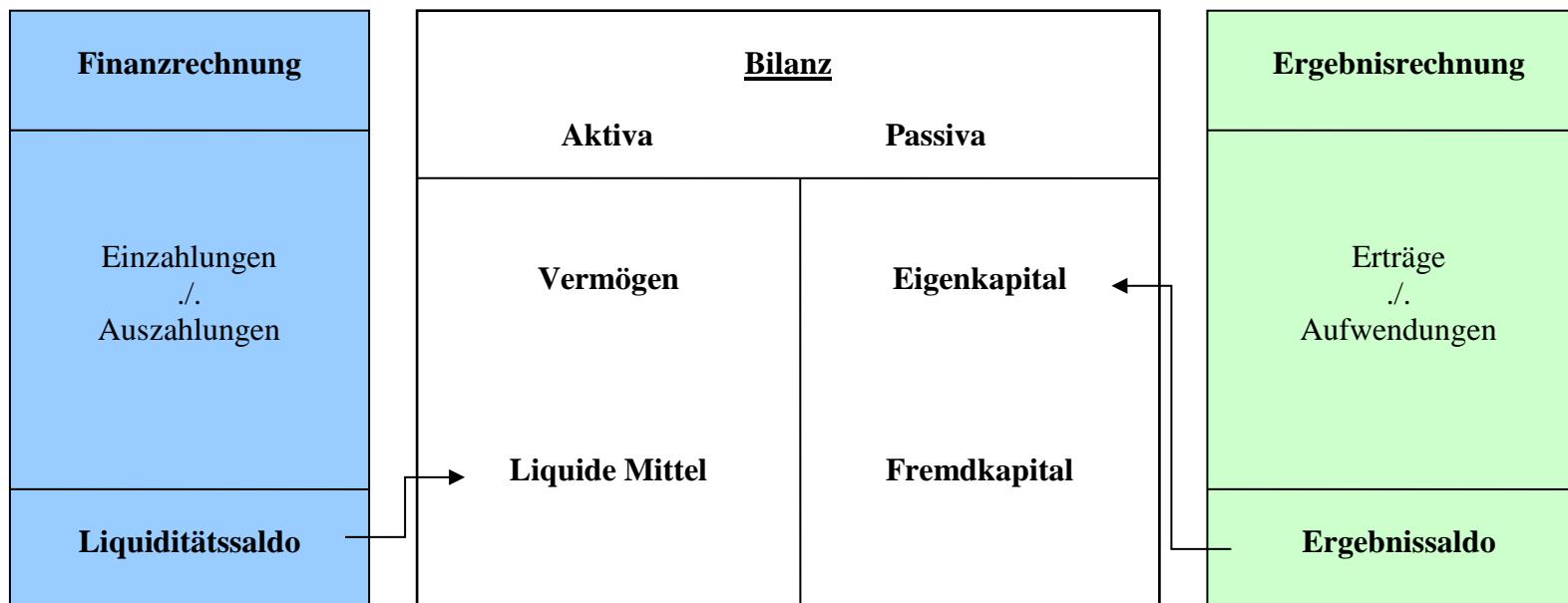
für die Haushaltssjahre 2025 und 2026

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.

Seit dem Haushaltssjahr 2009 werden die Haushaltspläne nach den Regeln der doppelten Buchführung aufgestellt und beschlossen.

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten 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 an Kommunalen Entschuldungsprogrammen Rheinland-Pfalz (KEF-RP oder PEK-RP)

Die Ortsgemeinde hat aufgrund der Haushaltssituation derzeit keine besonderen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vorzunehmen.

Rückblick:

Der aufgestellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 weist eine Veränderung des Finanzmittelbestandes von – 151.935,19 € zum 31.12.2020 aus. Der Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2020 damit auf 3.940,97 € reduzieren (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde).

Das Haushaltsjahr 2021 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. – 134.495,14 € abschließen. Der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2021 damit voraussichtlich auf rd. 130.554,17 € belaufen.

Das Haushaltsjahr 2022 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. – 9.102,44 € abschließen. Der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2022 damit voraussichtlich auf rd. 139.656,61 € erhöhen.

Das Haushaltsjahr 2023 wird voraussichtlich mit einer Veränderung des Finanzmittelbestandes von rd. – 149.934,62 € abschließen. Der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land wird sich zum 31.12.2023 damit voraussichtlich auf rd. 289.591,23 € erhöhen.

Nach den vorläufigen Berechnungen ergibt sich in der Finanzrechnung 2024 voraussichtlich ein Finanzmittelfehlbetrag von rd. 1.957,78 €. Der Bestand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse Bitburger Land beträgt zum 31.12.2024 somit voraussichtlich rd. 291.549,01 €.

Eine Beitragsveranlagung zu Straßenbaumaßnahmen ist noch nicht erfolgt.

Im HHJ 2025 wurde ein Investitionskredit in Höhe von rund 205.000,00 € aufgenommen. Dieser war zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht kassenwirksam verbucht. Zins und Tilgung sind ab dem HHJ 2026 entsprechend eingeplant.

Die Bilanz der Ortsgemeinde Sülm zum 31.12.2020 ist als Anlage beigefügt.

Für den Doppelhaushalt 2025-2026 der Ortsgemeinde Sülm ergeben sich folgende Jahresergebnisse:

Haushaltsjahr 2025

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	638.367,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	597.797,00 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	40.570,00 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentl. Ein- u. Auszahlungen	55.613,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	451.175,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	681.490,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-230.315,00 €

Haushaltsjahr 2026

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	637.250,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	602.696,00 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	34.554,00 €

Finanzhaushalt

Saldo der ordentl. Ein- u. Auszahlungen	49.588,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	705.150,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.293.237,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-588.087,00 €

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

538.499,00 €

Der Finanzmittelfehlbedarf beträgt für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 174.702,00 €. Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen des HHJ 2025 wird ein Investitionskredit in Höhe von 230.315,00 € vorgesehen.

Für das Haushaltsjahr 2026 beträgt der Finanzmittelfehlbedarf insgesamt 538.499,00 €. Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen des HHJ 2026 wird ein Investitionskredit in Höhe von 609.087,00 € (588.087,00 € + 21.000,00 € siehe Aufstellung unten) veranschlagt.

Zur Erlangung einer neuen Kreditgenehmigung werden in dem HHJ 2026 bereits genehmigte Investitionskredite (siehe Übersicht weiter unten) neu veranschlagt.

Die Besonderheiten werden nachfolgend erläutert:

1.1.1.0 Produkt Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete:

Nach § 36 GemHVO sind u. a. für spätere Ehrensoldzahlungen Rückstellungen zu bilden bzw. es werden Erträge aus der Auflösung von Ehrensoldrückstellungen erwartet.

Im Fall der Ortsgemeinde Sülm werden im Haushaltsjahr 2025 und 2026 Ehrensoldrückstellungen in Höhe von jeweils rd. 1.000,00 € veranschlagt. Die Rückstellungen werden bei der Buchungsstelle 1.1.1.0.517001 nachgewiesen.

1.1.1.3 Produkt Öffentlichkeitsarbeit:

Wir gehen davon aus, dass der Haushaltsansatz in Höhe von 600,00 € im Haushaltsjahr 2025 und 2026 ausreichend hoch bemessen ist, um neben den üblichen Ausgaben für Ehrengaben auch anlässlich besonderer Ehrentage (Geburtstage etc.) mit einem kleinen Präsent der Ortsgemeinde aufgewertet werden kann (1.1.1.3.569300).

1.1.1.4 Produkt Gremien:

Der Ansatz bei der Buchungsstelle 1.1.1.4.563100 - Geschäftsausgaben/Sitzungsgeld – wird im Jahre 2025 mit insgesamt 450,00 € und im Jahr 2026 mit 650,00 € festgelegt. Der Ansatz für das Jahr 2026 berücksichtigt einen Betrag von zusätzlich 200,00 € für den zusätzlichen Aufwand für die Durchführung der geplanten Wahlen.

1.1.4.2 Produkt Liegenschaften: (Wohnungen im Gemeindehaus)

Insgesamt werden Mieteinnahmen von den Wohnungen sowie den sonstigen Vermietungen/Verpachtungen in Höhe von rd. 14.500,00 € erwartet, die bei der Buchungsstelle 1.1.4.2.441200 veranschlagt sind.

Der Haushaltsansatz der Bewirtschaftungskosten bei der Buchungsstelle 1.1.4.2.523200 wird mit 8.500,00 € vorgesehen.

1.1.4.3 Produkt Bauhof:

Die Lohn- und Lohnnebenkosten für den geringfügig beschäftigten GemeinDearbeiter werden ab dem Jahr 2025 bei den jeweiligen Produkten veranschlagt und im Rahmen der Lohnabrechnungen gebucht. Sie sind nach dem ungefährten Arbeitseinsatz auf die jeweiligen Produkte aufgeteilt.

Die weiteren Kosten für Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände sowie die Unterhaltungsaufwendungen, Abschreibungen etc. werden weiterhin im Rahmen der internen Leistungsverrechnung geplant und gebucht. Die Abrechnung erfolgt im Verhältnis der Gesamtkosten zu den Lohnkosten der einzelnen Produkte.

Sie sind nach den ungefähr anfallenden Lohnkosten auf folgende Produkte aufgeteilt:

a) Produkt 3.6.6.0 – Unterhaltung Kinderspielplatz –	220,00 €
b) Produkt 5.4.1.0 – Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze –	1.270,00 €
c) Produkt 5.5.3.0 – Unterhaltung Friedhof –	960,00 €
d) Produkt 5.7.3.0 – Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus –	165,00 €
Insgesamt:	2.615,00 €

3.6.5.5 Produkt Förderung andere Träger (Kita):

Die Personal- und Sachkostenanteile belaufen sich in den Jahren 2025 und 2026 voraussichtlich jeweils auf rd. 31.150,00 € und sind bei der Buchungsstelle 3.6.5.5.525900 nachgewiesen.

5.1.1.4 Produkt Umsetzung und Steuerung von Planung:

Bei der Buchungsstelle 5.1.1.4.562550 sind die Kosten für die Erstellung eines Bebauungsplanes „Sportplatz u. Grillhütte“ mit 1.800 € berücksichtigt.

5.4.1.0 Produkt Gemeindestraßen:

Für die Bewirtschaftung der Gemeindestraßen (5.4.1.0.523380) werden ohne die anteiligen Lohnkosten des GemeinDearbeiters (5.4.1.0.581100) in den Jahren 2025 und 2026 jeweils Mittel in Höhe von insgesamt 8.000,00 € eingestellt.

5.4.1.1 Produkt Straßenbeleuchtung:

Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung werden bei der Buchungsstelle 5.4.1.1.522100 mit jeweils 9.000,00 € geschätzt.

5.5.3.0 Produkt Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bei der Friedhofsanlage handelt es sich um eine kostenrechnende Einrichtung, d. h. sämtliche Aufwendungen müssen durch die Erhebung von Friedhofsgebühren abgedeckt werden. In den Jahren 2025 und 2026 stehen bei der Buchungsstelle (5.5.3.0.523100) Unterhaltung Friedhof jeweils 2.000,00 € zur Verfügung. Die Finanzierung der Ausgaben und Aufwendungen für die Friedhofsanlage erfolgt aus den lfd. Friedhofsgebühren bzw. der Friedhofsrücklage.

5.5.5.1 Produkt Kommunale Forstwirtschaft:

Die Haushaltsansätze des Produktes 5.5.5.1 – Waldbewirtschaftung – sind dem beschlossenen Forstwirtschaftsplan 2025 entnommen. Erwarteten Einnahmen von rd. 26.573,00 € zuzüglich der Zuwendung zum Klimaangepassten Waldmanagement in Höhe von 14.600,00 € stehen einschließlich der vorgesehenen Umlage (geschätzt ca. 1.120,00 €) an den Forstverband Bitburg-Land-Süd Ausgaben von rd. 38.840,00 € gegenüber, so dass im Jahre 2025 bei der Waldbewirtschaftung mit einem Überschuss von rd. 1.213,00 € gerechnet wird. Für das HHJ 2026 wird bei der Waldbewirtschaftung ebenfalls mit einem Überschuss von rd. 1.213,00 € gerechnet.

5.5.5.9 Produkt Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege (5.5.5.9.523380) stehen in den Jahren 2025 und 2026 Mittel in Höhe von 5.000,00 € zur Verfügung, die durch Zuweisungen der Jagdgenossenschaft abgedeckt sind.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Der Hebesatz der Grundsteuer A und Grundsteuer B betragen seit dem Jahr 2024 500 %. Die Hebesätze der Grundsteuer A und B liegen damit über dem seit dem HHJ 2023 gültigen Nivellierungssätzen.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer ist seit 2011 auf 380 % festgesetzt und bleibt unverändert.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 und 2026 ein Überschuss 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.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

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

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Der neue kommunale Finanzausgleich regelt auch die den Gemeinden vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen neu.

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):

Gewerbesteuerumlage

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 ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. 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. u. 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.)

6.1.2.0 Produkt Zinserträge und Zinsaufwendungen (Sondernutzungsentgelte):

Entsprechend der aufsichtsbehördlichen Forderung und Stellungnahme des Gemeinde- und Städtebundes gehören Sondernutzungsentgelte für die Benutzung der Wirtschaftswege zu den allgemeinen Finanzierungsmittel der Gemeinde und sind deshalb im Haushaltsplan zu veranschlagen. Der jährliche Betrag von 3.000,00 € für die Sondernutzung „Steinbruch“ ist im Haushalt der Ortsgemeinde Sülm weiterhin bei der Buchungsstelle 6.1.2.0.462900 veranschlagt.

Für die aufgenommenen Investitionskredite beläuft sich der Zinsaufwand im Jahr 2025 auf rd. 1.925,00 € und die Tilgung auf rd. 9.700,00 €. Im Haushaltsjahr 2026 werden bei dem Zinsaufwand rd. 7.750,00 € und bei der Tilgung sind rd. 12.000,00 € berücksichtigt.

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

Finanzhaushalt – Investitionsübersicht:

3.6.5.0/0012 Produkt Tageseinrichtungen für Kinder (Umbaumaßnahmen in der KiTa Sülm)

In dem HHJ 2025 sowie 2026 sind vorsorglich für eventuelle notwendige Sanierungsmaßnahmen in der Kindertagesstätte Sülm zur Sicherheit je ein Kostenanteil der Ortsgemeinde Sülm in Höhe von 5.000,00 € veranschlagt. Eventuell anfallende Kosten werden entsprechend der Einwohnerzahlen auf die Ortsgemeinden Dahlem, Idenheim, Idesheim, Röhl, Scharfbillig, Sülm und Trimport aufgeteilt. Die Finanzierung soll ggfs. über eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe erfolgen. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

3.6.5.0/0014 Produkt Förderung anderer Träger Kindertagesstätte (Erweiterung der Kindertagesstätte/Interimslösung)

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes „Gute-Kita“ wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Sülm in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, sind umfassende Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen zwingend erforderlich. Insbesondere das der Ortsgemeinde Sülm gehörende Gebäude kann die Anforderungen nicht mehr erfüllen und müsste grundlegend saniert und erweitert werden. Hier fehlen unter anderem sowohl Gruppen- als auch Funktionsräume.

Grundlage für den Umbau/Sanierung/Neubau sollen das vom Kreisjugendamt erstellte Raumprogramm sowie die Abstimmung mit der Einrichtung und dem Einrichtungsträger sein. Gleichzeitig soll im Interesse einer wirtschaftlich sinnvollen Lösung auch der bestehende Sanierungsaufwand des Bestandsgebäudes der Einrichtung Berücksichtigung finden.

Im weiteren Verlauf wurde von den Einzugsbereichsgemeinden eine Neubaulösung als sinnvollste und beste Lösung favorisiert. (siehe Maßnahme 3.6.5.0/0015)

Um kurzfristig eine bedarf- und rechtsanspruchserfüllende Lösung herbeizuführen könnte als mögliche Interimslösung die Errichtung einer Containeranlage in Betracht gezogen werden.

Zu den zu erwartenden Gesamtkosten der Übergangslösung können zum momentanen Zeitpunkt keine Angaben gemacht werden. Hinsichtlich der Ausführung stehen seitens der 7 Einzugsgemeinden (Dahlem, Idenheim, Idesheim, Röhl, Scharfbillig, Sülm und Trimport) noch Beschlüsse aus. Weder die Standortfrage der Interimslösung noch die Art und der Umfang der Ausführung sind bekannt.

Im HHJ 2026 sind vorsorglich für eine Interimslösung ein Kostenanteil in Höhe von 15.000,00 € veranschlagt, um eine Containeranlage zu errichten.

Die Finanzierung soll ggfs. über eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe erfolgen. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

3.6.5.0/0015 Produkt Förderung anderer Träger Kindertagesstätte (Neubau Kita)

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes „Gute-Kita“ wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Sülm in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, sind umfassende Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen zwingend erforderlich. Insbesondere das der Ortsgemeinde Sülm gehörende Gebäude kann die Anforderungen nicht mehr erfüllen und müsste grundlegend saniert und erweitert werden. Hier fehlen unter anderem sowohl Gruppen- als auch Funktionsräume.

Grundlage für den Umbau/Sanierung/Neubau sollen das vom Kreisjugendamt erstellte Raumprogramm sowie die Abstimmung mit der Einrichtung und dem Einrichtungsträger sein. Gleichzeitig soll im Interesse einer wirtschaftlich sinnvollen Lösung auch der bestehende Sanierungsaufwand des Bestandsgebäudes der Einrichtung Berücksichtigung finden.

Im weiteren Verlauf wurde von den Einzugsbereichsgemeinden eine Neubaulösung als sinnvollste und beste Lösung favorisiert.

Um dieses Projekt weiter zu verfolgen sind im Haushaltsjahr 2026 erneut anfängliche Kosten wie zum Beispiel Planungskosten in Höhe von 50.000,00 € eingestellt.

Zu den zu erwartenden Gesamtkosten der anstehenden Maßnahme können zum momentanen Zeitpunkt immer noch keine Angaben gemacht werden. Hinsichtlich der Ausführung stehen seitens der 7 Einzugsgemeinden (Dahlem, Idenheim, Idesheim, Röhl, Scharfbillig, Sülm und Trimport) noch Beschlüsse aus. Weder die Art der Ausführung noch der Verteilungsschlüssel der anfallenden Kosten auf die Einzugsgemeinden sind bekannt. Eine Finanzierung der Gesamtmaßnahme wird in zukünftigen Haushaltsjahren über die Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen müssen.

Die erforderliche Kreditgenehmigung in Höhe von 50.000,00 € wurde von der Kreisverwaltung am 19.12.2023 bereits erteilt.

Zur Erlangung einer neuen Kreditgenehmigung wird der Teilbetrag dieser Maßnahme in Höhe von 50.000,00 € im Haushaltsjahr 2026 neu veranschlagt.

Wir bitten um erneute kommunalaufsichtliche Genehmigung des Investitionskredites, da die aus Vorjahren vorhandene Kreditgenehmigung nicht mehr in Anspruch genommen wird.

5.4.1.1/0009 Produkt Straßenbeleuchtung (Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung) - INFO -

Mit dem Ausbau der Denkmal-, Röhler, Scharfbilliger und Idenheimer Straße soll auch die Straßenbeleuchtung dort erneuert und erweitert werden. Entsprechend dem vorliegenden Angebot von Innogy Netze Deutschland AG wird dabei mit Gesamtkosten von rd. 52.000,00 € gerechnet.

Die Maßnahme stellte sich im Haushaltsplan 2019 wie folgt dar:

a) Ausbaubeträge	31.000,00 €
b) Herstellungskosten	52.000,00 €
Eigenanteil gesamt:	<u>21.000,00 €</u>

Die Haushaltsmittel werden nochmals übertragen, da die Abrechnung mit Innogy Netze Deutschland AG, lt. Fachabteilung erst im HHJ 2026 erfolgen wird.

Die erforderliche Kreditgenehmigung in Höhe von 21.000,00 € wurde von der Kreisverwaltung am 19.12.2023 bereits erteilt.

Zur Erlangung einer neuen Kreditgenehmigung wird nur die Kreditsumme in Höhe von 21.000,00 € im Haushaltsjahr 2026 nochmals neu veranschlagt.

Wir bitten um erneute kommunalaufsichtliche Genehmigung des Investitionskredites, da die aus Vorjahren vorhandene Kreditgenehmigung nicht mehr in Anspruch genommen wird.

5.4.1.1/0016 Produkt Straßenbeleuchtung (Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik)

Im Jahr 2024 sollten zur Umsetzung der Ökodesign-Richtlinie des Europäischen Parlaments (EuP-Richtlinie) voraussichtlich weitere Teile der Straßenbeleuchtung umgerüstet bzw. erneuert werden. Die geschätzten Kosten für diese Maßnahme bei einer Umrüstung von der vorhandenen Lichttechnik auf die LED-Technik belaufen sich auf rd. 25.910,00 €. Ein Teilbetrag dieser Maßnahme sollen 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 6.325,00 € rechnen. Der voraussichtliche Restbetrag in Höhe von ca. 19.585,00 € kann nur über die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden. Für die eingeplante Kreditaufnahme in Höhe von 19.585,00 € zur Realisierung des Vorhabens wird die kommunalaufsichtliche Genehmigung beantragt. Die Maßnahme ist im HHJ 2025 wiederholt eingeplant. Wir bitten um erneute kommunalaufsichtliche Genehmigung des Investitionskredites in Höhe von 19.585,00 €, da die am 19.12.2023 vorhandene Kreditgenehmigung nicht mehr in Anspruch genommen wird.

5.5.2.1/0017 Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasserschutzkonzeptes

Nach den Hochwassereignissen vom 09.06. und 11.06.2018 hat die Verbandsgemeindeverwaltung Bitburger Land im Jahre 2021 u.a. auch für den Bereich der Ortsgemeinde Sülm ein Ingenieurbüro beauftragt, ein Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzept zu erarbeiten. Dieses Konzept ist in Arbeit und liegt daher der Ortsgemeinde noch nicht vor. Mit der Fertigstellung dieses Konzeptes wird laut der Fachabteilung 2025 gerechnet. In der Regel handelt es sich um zahlreiche Einzelmaßnahmen, die in ihrer Gesamtheit dem Hochwasserschutz dienen. Aufgrund der erneut aufgetretenen Starkregenereignisse sieht sich die Ortsgemeinde in der Verpflichtung zumindest erste Teilbereiche dieses Hochwasserkonzeptes umzusetzen. Um zeitnah nach Fertigstellung des Konzeptes mit der Umsetzung von Einzelmaßnahmen beginnen zu können, sind im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 15.000,00 € veranschlagt, wobei eine Förderung durch das Land in Höhe von 60 % (9.000,00 €) der Kosten bereits in Aussicht gestellt sind. Die Finanzierung soll ggfs. über eine Kreditaufnahme in Höhe von 6.000,00 € erfolgen. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

5.7.3.0/0013 Produkt Allgemeine Einrichtung und Unternehmen (Erwerb/Sanierung Jugendheim)

An dem erworbenen Pfarrheim/Jugendheim sind einige Modernisierungs-/Umbauarbeiten notwendig. Hierfür sind von der Fachabteilung Kosten in Höhe von 1.858.817,00 € ermittelt worden. Ein entsprechender Antrag über eine Landeszuwendung (I-Stock) in Höhe von rd. 1.115.290,00 € (60 %) wurde bereits gestellt. Die Ortsgemeinde beabsichtigt Eigenleistungen in Höhe von rd. 70.000,00 € zu erbringen. Die Ansätze für diese Maßnahme sind im HHJ 2024 veranschlagt. Eine Übertragung der Haushaltsmittel aus dem Nachtrag 2022 erfolgt nicht.

Nach Abzug der ursprünglich zu erwarteten Landeszuwendung (I-Stock) in Höhe von rd. 1.115.290,00 € (60 %) wurde im HHJ 2024 von einem Kreditbetrag in Höhe von 673.527,00 € ausgegangen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 673.527,00 € zur Vorfinanzierung dieser Maßnahme wurde mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 19.12.2023 zurückgestellt und dann mit Schreiben vom 17.10.2024 kommunalaufsichtlich erteilt. Ferner wurden in dem Schreiben aufgrund einer Reduzierung der förderfähigen Kosten auf 1.785.037,00 € bei entsprechender Veranschlagung in den Haushaltsfolgejahren der darüber hinaus gehende Kreditbedarf in Höhe von 44.290,00 € (Kreditbedarf insgesamt 717.817,00) kommunalaufsichtlich in Aussicht gestellt.

Da sich die Maßnahme verzögert, die Landeszuwendung aufgrund der Reduzierung der förderfähigen Kosten verringert und dadurch der Kreditbedarf, wie bereits bekannt, um 44.290,00 € auf 717.817,00 € steigt, wird diese Maßnahme in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 wie folgt neu eingeplant:

2025				
Produkt	Maßnahme - Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Kreditbedarf
5.7.3.0/0013	Modernisierung / Umbau Jugendheim Sülm		650.580,00 €	
	Landeszuwendung I-Stock	374.850,00 €		
	Eigenleistung der örtlichen Vereine	70.000,00 €		
		444.850,00 €	650.580,00 €	205.730,00 €

2026				
Produkt	Maßnahme - Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Kreditbedarf
5.7.3.0/0013	Modernisierung / Umbau Jugendheim Sülm		1.208.237,00 €	
	Landeszuwendung I-Stock	696.150,00 €		
		696.150,00 €	1.208.237,00 €	512.087,00 €

Die Finanzierung dieser Maßnahme soll über eine Kreditaufnahme in Höhe von insgesamt 717.817,00 € erfolgen. Hierfür beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

Nach derzeitigem Kenntnisstand, und unter Berücksichtigung bereits aufgenommenen Krediten, entstünde für den Kreditbetrag in Höhe von 717.817,00 € ein geschätzter durchschnittlicher Schuldendienst (Zins- und Tilgung; Laufzeit 35 Jahre) in Höhe von jährlich rd. 33.406,69 €.

Ein Übertrag der Haushaltsmittel aus Vorjahren erfolgt nicht.

Auf die vorhandene Kreditgenehmigung aus dem HHJ 2024 in Höhe von 673.527,00 € wird verzichtet. Die Kreditgenehmigung wird nicht mehr in Anspruch genommen.

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2025 Investitionskredite von 230.315,00 € veranschlagt, die der Finanzierung folgender Investitionen dienen:

Produkt	Maßnahme - Bezeichnung	2025			Finanzierung	
		Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Eigenfinanzierung	Kreditbedarf
3.6.5.0/0012	Umbaumaßnahme in der KiTa Sülm	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
5.4.1.1/0016	Umstellung Straßenbeleuchtung LED	6.325,00 €	25.910,00 €	19.585,00 €	0,00 €	19.585,00 €
5.7.3.0/0013	Modernisierung / Umbau Jugendheim Sülm	444.850,00 €	650.580,00 €	205.730,00 €	0,00 €	205.730,00 €
		451.175,00 €	681.490,00 €	230.315,00 €	0,00 €	230.315,00 €

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2026 Investitionskredite von 609.087,00 € veranschlagt, die der Finanzierung folgender Investitionen dienen:

Produkt	Maßnahme - Bezeichnung	2026			Finanzierung	
		Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Eigenfinanzierung	Kreditbedarf
3.6.5.0/0012	Umbaumaßnahme in der KiTa Sülm	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
3.6.5.0/0014	Erweiterung KiTa, Interimslösung	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
3.6.5.0/0015	Neubau KiTa	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
5.7.3.0/0013	Modernisierung / Umbau Jugendheim Sülm	696.150,00 €	1.208.237,00 €	512.087,00 €	0,00 €	512.087,00 €
5.4.1.1/0009	Erneuerung und Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €
5.5.2.1/0017	Umsetzung Maßnahmen Hochwasserschutzkonzeptes	9.000,00 €	15.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
		705.150,00 €	1.293.237,00 €	588.087,00 €	0,00 €	609.087,00 €

Der voraussichtlich zu erwartende erhöhte Zins- und Tilgungsaufwand für den Investitionskredit 2025 und 2026 ist ab dem HHJ 2027 bzw. HHJ 2028 entsprechend eingeplant.

Der Ortsgemeinderat Sülm ist sich bewusst, dass zur Finanzierung der Kreditkosten zur Finanzierung der vorgenannten Maßnahme ggfs. eine weitere Hebesatzerhöhung notwendig wird, sofern eine anderweitige Finanzierungsmöglichkeit nicht besteht.

Die im Haushaltsjahr 2024 vorgenommene Erhöhung der Hebesätze von 470 v. H. auf 500 v. H. wurde bislang noch nicht zu einer Finanzierung eines Investitionskredites in Anspruch genommen, da die Maßnahmen in der Ortsgemeinde Sülm noch nicht abgeschlossen sind.

Für die hier aufgeführten Investitionskredite beantragen wir die kommunalaufsichtliche Genehmigung.

Muster 4

(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

64 Sülm

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}				
Ifd. 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 Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	72.243	61.994	282.609
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2,3}	289.591	291.549	245.636
5	<i>darunter:</i> a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴		289.591	245.636
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024⁵</i>		0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	361.834	353.543	528.245

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltspflicht (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussgeprägte 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 Zahlungspflicht 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 Sülm			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)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetra- g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag	
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	-	1.670.028 €	-	-	-	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgesteltem Jahresabschluss)	2020	6.382 €	1.676.409 €	24.172 €	14.104 €	0 €	
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-6.451 €	1.669.958 €	21.793 €	14.757 €	0 €	
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	100.023 €	1.769.981 €	101.625 €	15.267 €	0 €	
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	18.473 €	1.788.454 €	23.352 €	26.086 €	0 €	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-6.623 €	1.781.831 €	5.542 €	10.405 €	0 €	
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	40.570 €	1.822.401 €	55.613 €	9.700 €	19.578 €	
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		152.373 €	-	232.098 €	-	122.202 €	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	34.554 €	1.856.955 €	49.588 €	12.000 €	9.789 €	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	21.015 €	1.877.970 €	34.838 €	25.000 €	9.789 €	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	21.850 €	1.899.820 €	35.838 €	25.000 €	9.789 €	
11	Summe		229.792 €	-	352.362 €	62.000 €	29.367 €	
							151.099 €	

Tilgungsplan^{1,2}

Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert ³ in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	Mindest- Rückführungs- betrag ⁴	freiwillige Tilgung (Spalte 2 + 3 - 1)	Saldo	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbeitrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	9.789	0	0	-9.789	283.869	293.658	-9.789
2	2025	9.789	9.789	9.789	9.789	274.080	274.080	0
3	2026	9.789	9.789	0	0	264.291	264.291	0
4	2027	9.789	9.789	0	0	254.502	254.502	0
5	2028	9.789	9.789	0	0	244.713	244.713	0
6	2029	9.789	9.789		0	234.924	234.924	0
7	2030	9.789	9.789		0	225.135	225.135	0
8	2031	9.789	9.789		0	215.346	215.346	0
9	2032	9.789	9.789		0	205.557	205.557	0
10	2033	9.789	9.789		0	195.768	195.768	0
11	2034	9.789	9.789		0	185.979	185.979	0
12	2035	9.789	9.789		0	176.190	176.190	0
13	2036	9.789	9.789		0	166.401	166.401	0
14	2037	9.789	9.789		0	156.612	156.612	0
15	2038	9.789	9.789		0	146.823	146.823	0
16	2039	9.789	9.789		0	137.034	137.034	0
17	2040	9.789	9.789		0	127.245	127.245	0
18	2041	9.789	9.789		0	117.456	117.456	0
19	2042	9.789	9.789		0	107.667	107.667	0
20	2043	9.789	9.789		0	97.878	97.878	0
21	2044	9.789	9.789		0	88.089	88.089	0
22	2045	9.789	9.789		0	78.300	78.300	0
23	2046	9.789	9.789		0	68.511	68.511	0
24	2047	9.789	9.789		0	58.722	58.722	0
25	2048	9.789	9.789		0	48.933	48.933	0
26	2049	9.789	9.789		0	39.144	39.144	0
27	2050	9.789	9.789		0	29.355	29.355	0
28	2051	9.789	9.789		0	19.566	19.566	0
29	2052	9.789	9.789		0	9.777	9.777	0
30	2053	9.789	9.789		0	-12	-12	0

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrliech, 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;

Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./.. Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}											
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe									
1	Haushaltsjahr	2025 - 2026									
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023									
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Sonntag, 31.12.2023									
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	295.579 €	295.579 €								
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzaushalt des Planjahres:	<table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: right;">F15</td> <td style="text-align: right;">538.740 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">zzgl. F18</td> <td style="text-align: right;">2.425 €</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">zzgl. außerordentliche Auszahlungen</td> <td style="text-align: right;">0 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">541.165 €</td> </tr> </table>		F15	538.740 €	zzgl. F18	2.425 €	zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €		541.165 €
F15	538.740 €										
zzgl. F18	2.425 €										
zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €										
	541.165 €										
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H ^{5,6}	27.058 €	27.058 €								
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		27.058 €								
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	681.490 €								
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	9.700 €								
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.013.827 €									
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		1.654.932 €								

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltspolitik 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 Haushaltjahre 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 € 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 Rechneformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8.

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

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

<u>Ergebnis- und Finanzhaushalt</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	312.036,56	314.450	355.570	355.570	356.570	356.570
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	155.539,76	191.503	203.620	203.178	203.178	203.178
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.640,00	21.232	19.054	18.379	18.379	18.379
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.789,18	56.767	45.473	45.473	45.473	45.473
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	600	600	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge	17.140,12	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	527.345,62	598.552	638.317	637.200	638.200	638.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.989,62	20.910	19.710	19.710	19.710	19.710
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.295,14	116.730	114.990	114.990	114.990	114.990
E11 Abschreibungen	0,00	70.660	55.632	54.506	53.295	52.960
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	374.908,43	379.390	398.090	398.090	398.090	398.090
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.410,15	15.350	6.950	7.150	5.150	5.150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	506.603,34	603.040	595.372	594.446	591.235	590.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.742,28	-4.488	42.945	42.754	46.965	47.300
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	459,00	50	50	50	50	50
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	2.728,24	2.185	2.425	8.250	26.000	25.500
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-2.269,24	-2.135	-2.375	-8.200	-25.950	-25.450
E20 Ordentliches Ergebnis	18.473,04	-6.623	40.570	34.554	21.015	21.850
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	18.473,04	-6.623	40.570	34.554	21.015	21.850
E32 Gesamtbetrag der Erträge	527.804,62	598.602	638.367	637.250	638.250	638.250
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	509.331,58	605.225	597.797	602.696	617.235	616.400
E34 Jahresergebnis	18.473,04	-6.623	40.570	34.554	21.015	21.850

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

<u>OG-Finanzhaushalt</u>	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	313.070,70	314.450	355.570	355.570	356.570	356.570
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	155.789,76	145.940	174.090	174.090	174.090	174.090
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.389,03	7.300	6.995	6.995	6.995	6.995
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.576,78	56.767	45.473	45.473	45.473	45.473
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,04	600	600	600	600	600
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	16.386,12	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	529.612,43	539.057	596.728	596.728	597.728	597.728
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	19.969,05	19.910	18.710	18.710	18.710	18.710
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.707,34	116.730	114.990	114.990	114.990	114.990
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	371.576,48	379.390	398.090	398.090	398.090	398.090
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	12.614,30	15.350	6.950	7.150	5.150	5.150
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	503.867,17	531.380	538.740	538.940	536.940	536.940
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.745,26	7.677	57.988	57.788	60.788	60.788
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	336,00	50	50	50	50	50
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.729,24	2.185	2.425	8.250	26.000	25.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-2.393,24	-2.135	-2.375	-8.200	-25.950	-24.950
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.352,02	5.542	55.613	49.588	34.838	35.838
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.352,02	5.542	55.613	49.588	34.838	35.838
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.191.615	451.175	705.150	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	174,75	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174,75	1.191.615	451.175	705.150	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	25.910	25.910	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	147.375,30	1.908.817	655.580	1.293.237	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.375,30	1.934.727	681.490	1.293.237	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-147.200,55	-743.112	-230.315	-588.087	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-123.848,53	-737.570	-174.702	-538.499	34.838	35.838
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	778.312	230.315	609.087	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

<u>OG-Finanzhaushalt</u>	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	26.086,09	10.405	9.700	12.000	25.000	25.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-26.086,09	767.907	220.615	597.087	-25.000	-25.000
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	-149.934,62	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	-30.337	-45.913	-58.588	-9.838	-10.838
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	123.848,53	737.570	174.702	538.499	-34.838	-35.838
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	-2.734,07	-4.863	26.335	27.799	49	1.049
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	19.578	9.789	9.789	9.789
F46 Ordentliche Einzahlungen	529.948,43	539.107	596.778	596.778	597.778	597.778
F47 Ordentliche Auszahlungen	506.596,41	533.565	541.165	547.190	562.940	561.940
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	23.352,02	5.542	55.613	49.588	34.838	35.838
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	174,75	1.191.615	451.175	705.150	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.375,30	1.934.727	681.490	1.293.237	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-147.200,55	-743.112	-230.315	-588.087	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	704.488,13	778.312	230.315	609.087	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	580.639,60	40.742	55.613	70.588	34.838	35.838
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	123.848,53	737.570	174.702	538.499	-34.838	-35.838
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	1.234.611,31	2.509.034	1.278.268	1.911.015	597.778	597.778
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	1.234.611,31	2.509.034	1.278.268	1.911.015	597.778	597.778
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		14.886,76	50.703	49.270	48.828	48.828	48.828	48.828
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.640,00	21.232	19.054	18.379	18.379	18.379	18.379
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		37.789,18	56.767	45.473	45.473	45.473	45.473	45.473
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200,00	600	600	600	600	600	600
E7 Sonstige laufende Erträge		14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		71.656,06	140.302	125.397	124.280	124.280	124.280	124.280
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		18.989,62	20.910	19.710	19.710	19.710	19.710	19.710
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100.295,14	116.730	114.990	114.990	114.990	114.990	114.990
E11 Abschreibungen		0,00	70.660	55.632	54.506	53.295	52.960	52.960
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.722,97	3.790	3.790	3.790	3.790	3.790	3.790
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		12.410,15	15.350	6.950	7.150	5.150	5.150	5.150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		133.417,88	227.440	201.072	200.146	196.935	196.600	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-61.761,82	-87.138	-75.675	-75.866	-72.655	-72.320	
E20 Ordentliches Ergebnis		-61.761,82	-87.138	-75.675	-75.866	-72.655	-72.320	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-61.761,82	-87.138	-75.675	-75.866	-72.655	-72.320	
<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		-61.124,93	-74.973	-60.632	-60.832	-58.832	-58.832	-58.832
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	1.191.615	451.175	705.150	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		174,75	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		174,75	1.191.615	451.175	705.150	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	25.910	25.910	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		147.375,30	1.908.817	655.580	1.293.237	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		147.375,30	1.934.727	681.490	1.293.237	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-147.200,55	-743.112	-230.315	-588.087	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-208.325,48	-818.085	-290.947	-648.919	-58.832	-58.832	

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		10.363,79	12.560	12.560	12.560	12.560	12.560
1.1.1.0.501100 Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige		7.266,67	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
1.1.1.0.504900 Sozialversicherung Ehrenbeamte		1.218,80	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
1.1.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer		86,32	100	100	100	100	100
1.1.1.0.511300 Ehrensold		1.792,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
1.1.1.0.517001 Zuführungen zu Ehrensoldrückst		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		546,74	500	500	500	500	500
1.1.1.0.564100 Versicherungsbeiträge, Umlagen		546,74	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.910,53	13.060	13.060	13.060	13.060	13.060
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.910,53	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060
E20 Ordentliches Ergebnis		-10.910,53	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-10.910,53	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060	-13.060

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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			-11.889,96	-12.060	-12.060	-12.060	-12.060	-12.060
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-11.889,96	-12.060	-12.060	-12.060	-12.060	-12.060

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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								
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse								
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	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		388,96	650	650	650	650	650	650
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		12,00	50	50	50	50	50	50
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen		376,96	600	600	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		388,96	650	650	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-388,96	-650	-650	-650	-650	-650	-650
E20 Ordentliches Ergebnis		-388,96	-650	-650	-650	-650	-650	-650
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-690	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-388,96	-1.340	-650	-650	-650	-650	-650
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		-593,11	-1.340	-650	-650	-650	-650	-650

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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						
Teilfinanzhaushalt			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			-593,11	-1.340	-650	-650	-650	-650

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			288,00	650	450	650	450					
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld			288,00	650	450	650	450					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			288,00	650	450	650	450					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-288,00	-650	-450	-650	-450					
E20 Ordentliches Ergebnis			-288,00	-650	-450	-650	-450					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-288,00	-650	-450	-650	-450					
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-288,00	-650	-450	-650	-450					
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-288,00	-650	-450	-650	-450					

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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.						
Kenn- u. Messzahlen		Zuständigkeit						
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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			0,00	30	30	30	30	30
1.1.4.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	30	30	30	30	30
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			20.113,69	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten			14.317,67	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
1.1.4.2.441900 Mietnebenkosten und Sonstiges			5.796,02	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			20.113,69	18.830	18.830	18.830	18.830	18.830
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.720,35	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke			8.720,35	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
E11 Abschreibungen			0,00	30	30	30	30	30
1.1.4.2.537200 Abschreibung Kulturdenkmäler			0,00	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			8.720,35	8.030	8.530	8.530	8.530	8.530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			11.393,34	10.800	10.300	10.300	10.300	10.300
E20 Ordentliches Ergebnis			11.393,34	10.800	10.300	10.300	10.300	10.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			11.393,34	10.800	10.300	10.300	10.300	10.300
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			9.816,82	10.800	10.300	10.300	10.300	10.300

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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						
Teilfinanzhaushalt			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			9.816,82	10.800	10.300	10.300	10.300	10.300

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		Zielgruppe					
Verträge, Beschlüsse		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		0,00	135	135	135	135	135
1.1.4.3.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	135	135	135	135	135
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	135	135	135	135	135
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		8.625,83	8.350	1.125	1.125	1.125	1.125
1.1.4.3.502910 Vergütung Gemeindeforarbeiter		7.170,97	6.000	900	900	900	900
1.1.4.3.503900 ZVK-Beitrag Gemeindeforarbeiter		0,00	500	0	0	0	0
1.1.4.3.504900 Sozialversicherung Gemeindeforarbeiter		1.358,65	1.700	200	200	200	200
1.1.4.3.509100 Pauschalsteuer Gemeindeforarbeiter		96,21	150	25	25	25	25
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.433,76	700	700	700	700	700
1.1.4.3.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		667,32	500	500	500	500	500
1.1.4.3.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. Sonst Gebrauchsgegenstände		766,44	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		0,00	325	925	925	925	925
1.1.4.3.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	325	925	925	925	925
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.059,59	9.375	2.750	2.750	2.750	2.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.059,59	-9.240	-2.615	-2.615	-2.615	-2.615
E20 Ordentliches Ergebnis		-10.059,59	-9.240	-2.615	-2.615	-2.615	-2.615
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	9.240	2.615	2.615	2.615	2.615
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-10.059,59	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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			-8.671,11	190	790	790	790	790
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-8.671,11	190	790	790	790	790
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
10 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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 Gesangvereine											
Auftrag				Zielgruppe							
Satzungen und Beschlüsse				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			150,00	150	150	150	150	150			
2.6.2.2.541590 Zuwendungen an Musik- und Gesangvereine			150,00	150	150	150	150	150			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			150,00	150	150	150	150	150			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-150,00	-150	-150	-150	-150	-150			
E20 Ordentliches Ergebnis			-150,00	-150	-150	-150	-150	-150			
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-150,00	-150	-150	-150	-150	-150			
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			-150,00	-150	-150	-150	-150	-150			
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-150,00	-150	-150	-150	-150	-150			

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	140	140	140	140	140
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500,00	500	500	500	500	500
2.8.1.0.541590 Zuwendung an Vereine		500,00	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		391,13	100	100	100	100	100
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		391,13	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		891,13	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-891,13	-460	-460	-460	-460	-460
E20 Ordentliches Ergebnis		-891,13	-460	-460	-460	-460	-460
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-891,13	-460	-460	-460	-460	-460

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
Teilfinanzhaushalt								
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-641,13	-460	-460	-460	-460	-460	-460
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-641,13	-460	-460	-460	-460	-460	-460

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder					
Beschreibung							
Betreuung der Kinder grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in eigenen Tageseinrichtungen. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.							
Auftrag		Zielgruppe					
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Familien und Alleinerziehende					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro Einwohner in 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		0,00	10.723	10.149	10.149	10.149	10.149
3.6.5.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	10.723	10.149	10.149	10.149	10.149
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	10.723	10.149	10.149	10.149	10.149
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		318,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.6.5.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude		318,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		0,00	14.412	15.006	15.006	15.006	15.006
3.6.5.0.534200 Abschreibung mit sozialen Einrichtungen		0,00	12.843	13.437	13.437	13.437	13.437
3.6.5.0.538500 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	1.569	1.569	1.569	1.569	1.569
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		318,93	15.412	16.006	16.006	16.006	16.006
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-318,93	-4.689	-5.857	-5.857	-5.857	-5.857
E20 Ordentliches Ergebnis		-318,93	-4.689	-5.857	-5.857	-5.857	-5.857
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-318,93	-4.689	-5.857	-5.857	-5.857	-5.857

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder						
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			-318,93	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			640,13	50.000	5.000	70.000	0	0
3.6.5.0/0012.785200	Sanierung KiTa Sülm		640,13	0	5.000	5.000	0	0
3.6.5.0/0014.785200	Erweiterung der Kindertagesstätte Sülm		0,00	0	0	15.000	0	0
zu 785200: 2021 Grundstückskauf u. Planungskosten zur Erweiterung der KiTa Sülm (115.000,00 €)								
3.6.5.0/0015.785200	Neubau KiTa		0,00	50.000	0	50.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			640,13	50.000	5.000	70.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-640,13	-50.000	-5.000	-70.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-959,06	-51.000	-6.000	-71.000	-1.000	-1.000
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 Sanierung der Kindertagesstätte Sülm								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			640,13	0	5.000	5.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-640,13	0	-5.000	-5.000	0	0
14 Erweiterung der Kindertagesstätte Sülm								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-15.000	0	0
15 Neubau KiTa								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	50.000	0	50.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-50.000	0	-50.000	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		Zielgruppe																
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		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											
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0											
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			16.017,48	22.500	31.150	31.150	31.150											
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft			16.017,48	22.500	31.150	31.150	31.150											
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			16.017,48	22.500	31.150	31.150	31.150											
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-16.017,48	-22.500	-31.150	-31.150	-31.150											
E20 Ordentliches Ergebnis			-16.017,48	-22.500	-31.150	-31.150	-31.150											
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-16.017,48	-22.500	-31.150	-31.150	-31.150											
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027											
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-13.831,03	-22.500	-31.150	-31.150	-31.150											
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-13.831,03	-22.500	-31.150	-31.150	-31.150											

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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 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
F9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	500	500	500	500
3.6.6.0.502910 Vergütungen Aushilfen			0,00	0	400	400	400	400
3.6.6.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			0,00	0	90	90	90	90
3.6.6.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	10	10	10	10
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.594,47	600	600	600	600	600
3.6.6.0.523120 Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze			1.594,47	600	600	600	600	600
E11 Abschreibungen			0,00	269	269	269	269	269
3.6.6.0.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			0,00	269	269	269	269	269
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.594,47	869	1.369	1.369	1.369	1.369
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-1.594,47	-869	-1.369	-1.369	-1.369	-1.369
E20 Ordentliches Ergebnis			-1.594,47	-869	-1.369	-1.369	-1.369	-1.369
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-600	-220	-220	-220	-220
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-1.594,47	-1.469	-1.589	-1.589	-1.589	-1.589
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			-1.594,47	-1.200	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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						
Teilfinanzhaushalt			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			-1.594,47	-1.200	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		0,00	1.072	1.072	1.072	1.072	1.072
4.2.4.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	1.072	1.072	1.072	1.072	1.072
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	1.072	1.072	1.072	1.072	1.072
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.480,24	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4.2.4.0.523200 Bewirtschaftung der Sportanlagen		1.480,24	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E11 Abschreibungen		0,00	1.371	1.371	1.371	1.371	1.371
4.2.4.0.534500 Abschreibungen auf Sportanlagen		0,00	1.371	1.371	1.371	1.371	1.371
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.072,97	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschale Sport-/Tennisverein		1.072,97	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.553,21	4.491	4.491	4.491	4.491	4.491
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.553,21	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419
E20 Ordentliches Ergebnis		-2.553,21	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-2.553,21	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419	-3.419
Teilfinanzhaushalt							

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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)						
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			-2.553,21	-3.120	-3.120	-3.120	-3.120	-3.120
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-2.553,21	-3.120	-3.120	-3.120	-3.120	-3.120

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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	5.1.1.3	Dorferneuerung - Dorf-Check						
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			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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 (Veränderungs sperre, Vorkaufsrecht, Zurückstellung von Baugesuchen). Planungs- und Gestaltungsberatung. Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter.								
Auftrag		Zielgruppe						
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			7.497,00	10.000	1.800	1.800	0	0
5.1.1.4.562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			7.497,00	10.000	1.800	1.800	0	0
zu 562550: 2021 - BPL. Alt-Ortsbereich (8.200 €) u. Anteil am BPL. Sportplatz u. Grillhütte (1.800 €)								
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			7.497,00	10.000	1.800	1.800	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-7.497,00	-10.000	-1.800	-1.800	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis			-7.497,00	-10.000	-1.800	-1.800	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-7.497,00	-10.000	-1.800	-1.800	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			-7.497,00	-10.000	-1.800	-1.800	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.497,00	-10.000	-1.800	-1.800	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen						
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung						
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung						
Beschreibung								
Kommunaler Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)								
Auftrag			Zielgruppe					
			Grundstückseigentümer					
Beschlüsse			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
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			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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					
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			0,00	5.679	5.093	4.651	4.651					
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	5.679	5.093	4.651	4.651					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	11.881	10.049	9.374	9.374					
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen			0,00	11.881	10.049	9.374	9.374					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	17.560	15.142	14.025	14.025					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	2.915	2.915	2.915					
5.4.1.0.502910 Vergütungen Aushilfen			0,00	0	2.300	2.300	2.300					
5.4.1.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			0,00	0	570	570	570					
5.4.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	45	45	45					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.937,87	20.000	8.000	8.000	8.000					
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			5.937,87	20.000	8.000	8.000	8.000					
E11 Abschreibungen			0,00	23.705	20.871	19.745	19.745					
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände-Investitionszuschüsse			0,00	870	117	117	117					
5.4.1.0.534900 Abschreibung mit sonstigen Gebäuden			0,00	61	323	323	323					
5.4.1.0.535100 Abschreibung Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			0,00	233	233	233	233					
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verk.			0,00	22.541	20.198	19.072	19.072					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			5.937,87	43.705	31.786	30.660	30.660					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-5.937,87	-26.145	-16.644	-16.635	-16.635					

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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
E20 Ordentliches Ergebnis			-5.937,87	-26.145	-16.644	-16.635	-16.635	-16.635
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-4.450	-1.270	-1.270	-1.270	-1.270
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-5.937,87	-30.595	-17.914	-17.905	-17.905	-17.905
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			-5.937,87	-24.450	-12.185	-12.185	-12.185	-12.185
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			146.735,17	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0004.785300 Ausz f Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundst u grundstücksgleiche Rechte			146.735,17	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			146.735,17	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-146.735,17	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-152.673,04	-24.450	-12.185	-12.185	-12.185	-12.185
Investitionsübersicht			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 Ortsmitte			0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
4 Ausbau der K 33 (Denkmalstr./Röhler Str.) und K 34 (Scharfbilliger Str.)			146.735,17	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			146.735,17	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-146.735,17	0	0	0	0	0

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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				0,00	698	699	699					
5.4.1.1.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen				0,00	698	699	699					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00	1.064	1.064	1.064					
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge				0,00	1.064	1.064	1.064					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				0,00	1.762	1.763	1.763					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				12.692,56	12.400	12.400	12.400					
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen				9.024,00	9.000	9.000	9.000					
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen				3.668,56	3.400	3.400	3.400					
E11 Abschreibungen				0,00	1.910	1.910	699					
5.4.1.1.532300 Abschreibungen von immat. Vermögensgegenständen - Investitionszuschüsse				0,00	1.910	1.910	699					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				12.692,56	14.310	14.310	13.099					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				-12.692,56	-12.548	-12.547	-11.336					
E20 Ordentliches Ergebnis				-12.692,56	-12.548	-12.547	-11.336					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)				-12.692,56	-12.548	-12.547	-11.336					

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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			-11.844,13	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	6.325	6.325	0	0	0
5.4.1.1/0016.681420 Landeszuwendung KIPKI			0,00	6.325	6.325	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	6.325	6.325	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	25.910	25.910	0	0	0
5.4.1.1/0016.784200 Auszahlungen f. LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung			0,00	25.910	25.910	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	25.910	25.910	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-19.585	-19.585	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-11.844,13	-31.985	-31.985	-12.400	-12.400	-12.400
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
16 LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	6.325	6.325	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	25.910	25.910	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-19.585	-19.585	0	0	0

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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																
Beschreibung																		
Vergabe von Konzessionen, Abschluss und Aktualisierung der Verträge																		
Auftrag		Zielgruppe																
Gesetze, Beschlüsse		Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen																
		Zuständigkeit																
		Ortsbürgermeister																
Kenn- u. Messzahlen																		
Einnahmen pro EW/EUR																		
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											
E7 Sonstige laufende Erträge			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0											
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
E20 Ordentliches Ergebnis			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			14.140,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027											
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			13.386,12	11.000	11.000	11.000	11.000											
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			13.386,12	11.000	11.000	11.000	11.000											

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.6	Parkeinrichtungen						
Produkt	5.4.6.0	Parkeinrichtungen						
Beschreibung								
Bereitstellung und Unterhaltung von kommunalen Parkbuchtten und Parkplätzen								
Auftrag								
Gesetze, Ratsbeschlüsse								
Zielgruppe								
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			0,00	61	61	61	61	61
5.4.6.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	61	61	61	61	61
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	61	61	61	61	61
E11 Abschreibungen			0,00	80	81	81	81	81
5.4.6.0.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen Straßen, Wege, Plätze, Verk.			0,00	80	81	81	81	81
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	80	81	81	81	81
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			0,00	-19	-20	-20	-20	-20
E20 Ordentliches Ergebnis			0,00	-19	-20	-20	-20	-20
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			0,00	-19	-20	-20	-20	-20
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			0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister										
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister										
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege											
Produktgruppe	5.5.2	Öffentl. Gewässer, Waserbaul. Anlagen, Gewässerschutz											
Produkt	5.5.2.1	Gewässerunterhaltung											
Beschreibung													
Unterhaltung von öffentlichen Gewässern und wasserbaulichen Anlagen, sofern kein anderer Träger zuständig ist.													
Auftrag		Zielgruppe											
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse		Anlieger von Gewässern, 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					
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			0,00	0	0	0	0	0					
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	0	0	9.000	0	0					
5.5.2.1/0017.681420 Landeszuwendung f. Maßnahmen aus Hochwasservorsorgekonzept			0,00	0	0	9.000	0	0					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	9.000	0	0					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0	0	15.000	0	0					
5.5.2.1/0017.785300 Auszahlung f. Maßnahmen aus Hochwasservorsorgekonzept			0,00	0	0	15.000	0	0					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-6.000	0	0					
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0	0	-6.000	0	0					

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.2	Öffentl. Gewässer, Waserbaul. Anlagen, Gewässerschutz						
Produkt	5.5.2.1	Gewässerunterhaltung						
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
17 Umsetzung von Maßnahmen des Hochwasservorsorgekonzeptes								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	9.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	15.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-6.000	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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			0,00	384	384	384	384	384
5.5.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	384	384	384	384	384
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.240,00	6.487	6.141	6.141	6.141	6.141
5.5.3.0.432240 Laufende Friedhofsgebühren			2.240,00	5.500	5.195	5.195	5.195	5.195
5.5.3.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			0,00	987	946	946	946	946
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.240,00	6.871	6.525	6.525	6.525	6.525
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	2.235	2.235	2.235	2.235
5.5.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen			0,00	0	1.750	1.750	1.750	1.750
5.5.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			0,00	0	450	450	450	450
5.5.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	35	35	35	35
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			714,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)			714,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen			0,00	1.371	1.330	1.330	1.330	1.330
5.5.3.0.533100 Abschreib a Unbeb Grundst u gr			0,00	1.128	1.087	1.087	1.087	1.087
5.5.3.0.534900 Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden			0,00	243	243	243	243	243
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			714,34	3.371	5.565	5.565	5.565	5.565
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			1.525,66	3.500	960	960	960	960
E20 Ordentliches Ergebnis			1.525,66	3.500	960	960	960	960
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-3.500	-960	-960	-960	-960
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			1.525,66	0	0	0	0	0

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
Teilfinanzhaushalt								
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		2.334,69	0	0	0	0	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		174,75	0	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700 Nutzungsentgelte für den Friedhof		174,75	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		174,75	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		174,75	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		2.509,44	0	0	0	0	0	0

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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 Wildschäden, Waldschutz, Liegenschaften (Gebäude- und Grundstücksverwaltung) Forstwege (Bau- und Unterhaltung)								
Auftrag		Zielgruppe						
Gesetze, Ratsbeschlüsse, Verträge		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			14.620,00	0	14.600	14.600	14.600	14.600
5.5.5.1.414420 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			14.620,00	0	14.600	14.600	14.600	14.600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			17.675,49	37.867	26.573	26.573	26.573	26.573
5.5.5.1.441100 Erlös aus Holzverkauf			10.001,58	37.867	26.573	26.573	26.573	26.573
5.5.5.1.441110 Erlöse aus Holzverkauf EU/Drittland			7.673,91	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			32.295,49	37.867	41.173	41.173	41.173	41.173
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			31.177,94	34.330	35.390	35.390	35.390	35.390
5.5.5.1.521100 Aufwendungen für die Holzvermarktung			20.689,84	15.000	16.060	16.060	16.060	16.060
5.5.5.1.525420 Kostenerstattung an das Land für den Revierdienst			7.769,52	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
5.5.5.1.525440 Erstattung der Walddarbeiterlöhne an den Forstverband			2.718,58	9.730	9.730	9.730	9.730	9.730
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			0,00	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120
5.5.5.1.541440 Verbandsumlage an den Forstverband			0,00	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			3.298,32	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
5.5.5.1.564100 Versicherungsbeiträge, Steuern, Beiträge an Verbände			3.298,32	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			34.476,26	38.900	39.960	39.960	39.960	39.960
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-2.180,77	-1.033	1.213	1.213	1.213	1.213
E20 Ordentliches Ergebnis			-2.180,77	-1.033	1.213	1.213	1.213	1.213
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-2.180,77	-1.033	1.213	1.213	1.213	1.213
Teilfinanzhaushalt								

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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			-4.452,17	-1.033	1.213	1.213	1.213	1.213
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-4.452,17	-1.033	1.213	1.213	1.213	1.213

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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, Landwirtschaftswegen, Wirtschaftswegen											
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			266,76	31.570	16.696	16.696	16.696	16.696					
5.5.5.9.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften		266,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000					
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	26.570	11.696	11.696	11.696	11.696					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			266,76	31.570	16.696	16.696	16.696	16.696					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.557,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000					
5.5.5.9.523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		11.557,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000					
E11 Abschreibungen			0,00	26.570	11.696	11.696	11.696	11.696					
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftsweg		0,00	26.570	11.696	11.696	11.696	11.696					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			11.557,92	31.570	16.696	16.696	16.696	16.696					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-11.291,16	0	0	0	0	0					
E20 Ordentliches Ergebnis			-11.291,16	0	0	0	0	0					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-11.291,16	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			-11.291,16	0	0	0	0	0					
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-11.291,16	0	0	0	0	0					

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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																		
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											
							Haushaltsjahr 2028											
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			0,00	211	211	211	211											
5.7.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			0,00	211	211	211	211											
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.400,00	1.800	1.800	1.800	1.800											
5.7.3.0.432100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte			2.400,00	1.800	1.800	1.800	1.800											
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			200,00	600	600	600	600											
5.7.3.0.442590 Kostenerstattung von Privaten			200,00	600	600	600	600											
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.600,00	2.611	2.611	2.611	2.611											
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	375	375	375											
5.7.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen			0,00	0	300	300	300											
5.7.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			0,00	0	70	70	70											
5.7.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	5	5	5											
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.629,34	9.000	9.000	9.000	9.000											
5.7.3.0.523200 Sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			8.629,34	9.000	9.000	9.000	9.000											
E11 Abschreibungen			0,00	617	2.143	2.143	2.143											
5.7.3.0.534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden			0,00	335	1.560	1.560	1.560											
5.7.3.0.535800 Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			0,00	282	282	282	282											
5.7.3.0.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			0,00	0	301	301	301											
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			8.629,34	9.617	11.518	11.518	11.518											
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-6.029,34	-7.006	-8.907	-8.907	-8.572											

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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
E20 Ordentliches Ergebnis			-6.029,34	-7.006	-8.907	-8.907	-8.907	-8.572
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	0	-165	-165	-165	-165
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-6.029,34	-7.006	-9.072	-9.072	-9.072	-8.737
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			-5.089,34	-6.600	-7.140	-7.140	-7.140	-7.140
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			0,00	1.185.290	444.850	696.150	0	0
5.7.3.0/0013.681420 Landeszuweisung			0,00	1.115.290	374.850	696.150	0	0
5.7.3.0/0013.681500 Eigenleistung Sanierung Jugendheim			0,00	70.000	70.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	1.185.290	444.850	696.150	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	1.858.817	650.580	1.208.237	0	0
5.7.3.0/0013.785230 Sanierung Pfarrjugendheim			0,00	1.858.817	650.580	1.208.237	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	1.858.817	650.580	1.208.237	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-673.527	-205.730	-512.087	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-5.089,34	-680.127	-212.870	-519.227	-7.140	-7.140
Investitionsübersicht			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
13 Erwerb/Sanierung Jugendheim			0,00	1.185.290	444.850	696.150	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	1.858.817	650.580	1.208.237	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	-673.527	-205.730	-512.087	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Sülm

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	5.7.3.1	Grillhütten und Freizeitanlagen																
Beschreibung																		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütten und Freizeitanlagen																		
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											
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	100	100	100	100											
5.7.3.1.441200 Mieten und Pachten			0,00	100	100	100	100											
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	100	100	100	100											
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19,94	100	150	150	150											
5.7.3.1.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.			19,94	100	150	150	150											
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			19,94	100	150	150	150											
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-19,94	0	-50	-50	-50											
E20 Ordentliches Ergebnis			-19,94	0	-50	-50	-50											
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-19,94	0	-50	-50	-50											
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027											
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-19,94	0	-50	-50	-50											
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-19,94	0	-50	-50	-50											

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		312.036,56	314.450	355.570	355.570	356.570	356.570	356.570
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		140.653,00	140.800	154.350	154.350	154.350	154.350	154.350
E7 Sonstige laufende Erträge		3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		455.689,56	458.250	512.920	512.920	513.920	513.920	513.920
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		373.185,46	375.600	394.300	394.300	394.300	394.300	394.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		373.185,46	375.600	394.300	394.300	394.300	394.300	394.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		82.504,10	82.650	118.620	118.620	119.620	119.620	119.620
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge		459,00	50	50	50	50	50	50
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		2.728,24	2.185	2.425	8.250	26.000	25.500	
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-2.269,24	-2.135	-2.375	-8.200	-25.950	-25.450	
E20 Ordentliches Ergebnis		80.234,86	80.515	116.245	110.420	93.670	94.170	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		80.234,86	80.515	116.245	110.420	93.670	94.170	
<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		84.476,95	80.515	116.245	110.420	93.670	94.670	
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		84.476,95	80.515	116.245	110.420	93.670	94.670	

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		Zielgruppe																
Gesetze, Satzungen		Einwohner/innen																
Ziele																		
Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzweisungen. 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			312.036,56	314.450	355.570	355.570	356.570	356.570										
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		9.679,42	10.320	11.340	11.340	11.340	11.340										
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		27.148,27	28.830	55.650	55.650	55.650	55.650										
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer		68.527,23	50.000	68.000	68.000	69.000	69.000										
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		178.581,25	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000										
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		5.929,45	5.900	8.300	8.300	8.300	8.300										
6.1.1.0.403300	Hundesteuер		2.415,84	2.400	2.280	2.280	2.280	2.280										
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		19.755,10	27.000	20.000	20.000	20.000	20.000										
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			140.653,00	140.800	154.350	154.350	154.350	154.350										
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		129.851,00	130.000	150.000	150.000	150.000	150.000										
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		7.074,00	7.100	250	250	250	250										
6.1.1.0.411300	Zuweisung Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte		3.728,00	3.700	4.100	4.100	4.100	4.100										
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			452.689,56	455.250	509.920	509.920	510.920	510.920										
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			373.185,46	375.600	394.300	394.300	394.300	394.300										
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage		6.211,46	4.600	6.300	6.300	6.300	6.300										
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		192.661,00	197.000	201.000	201.000	201.000	201.000										
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		174.313,00	174.000	187.000	187.000	187.000	187.000										
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			373.185,46	375.600	394.300	394.300	394.300	394.300										
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			79.504,10	79.650	115.620	115.620	116.620	116.620										
E20 Ordentliches Ergebnis			79.504,10	79.650	115.620	115.620	116.620	116.620										
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			79.504,10	79.650	115.620	115.620	116.620	116.620										

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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						
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
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			76.437,37	79.650	115.620	115.620	116.620	116.620
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			76.437,37	79.650	115.620	115.620	116.620	116.620

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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	
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		4.547,74	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		4.547,74	0	0	0	0	0

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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		2.849,73	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		2.849,73	0	0	0	0	0

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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										
Kenn- u. Messzahlen		Zuständigkeit										
Umlagen pro EW/EUR		Ortsbürgermeister										
Kennzahlen												
Einwohner		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr							
Umlage pro Einwohner		Anzahl	0	0	0							
		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			35,35	0	0	0	0	0				
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			35,35	0	0	0	0	0				

Haushaltplan 2025 und 2026 Sülm

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		Zielgruppe						
Gesetze, Satzungen		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			3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6.1.2.0.462900	Sonstiges/Sondernutzungen		3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge			459,00	50	50	50	50	50
6.1.2.0.472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		50,00	50	50	50	50	50
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		409,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen			2.728,24	2.185	2.425	8.250	26.000	25.500
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	500	500	500	500
6.1.2.0.575100	Zinsen an den inländischen Geldmarkt		2.728,24	2.185	1.925	7.750	25.500	25.000
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen			-2.269,24	-2.135	-2.375	-8.200	-25.950	-25.450
E20 Ordentliches Ergebnis			730,76	865	625	-5.200	-22.950	-22.450
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			730,76	865	625	-5.200	-22.950	-22.450
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			606,76	865	625	-5.200	-22.950	-21.950
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			606,76	865	625	-5.200	-22.950	-21.950

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

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						
Teilfinanzhaushalt			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
Investitionsübersicht			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			0,00	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								

Haushaltssplan 2025 und 2026 Sülm

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	6.2	Beteiligungen, Sondervermögen					
Produktgruppe	6.2.6	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere d. Anlagervermögens					
Produkt	6.2.6.0	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens					
Beschreibung							
Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens							
Auftrag		Zielgruppe					
Gesetze, Satzungen							
Kenn- u. Messzahlen		Beteiligte, Mitarbeiter					
Einnahmen pro EW/EUR							
Kennzahlen			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr	
Einwohner			Anzahl	0	0	0	
			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		0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0

BILANZ ZUM 31.12.2020

Ortsgemeinde Sülm

AKTIVA				PASSIVA				
Beschreibung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten	Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1. Anlagevermögen	3.189.790,94	3.288.372,25	98.581,31	1. Eigenkapital		1.670.027,54	1.676.409,45	6.381,91
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.637,76	18.860,12	-2.777,64	1.1 Kapitalrücklage		1.597.087,38	1.670.027,54	72.940,16
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizzenzen				1.2 Sonstige Rücklagen				
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		72.940,16	6.381,91	-66.558,25
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	21.637,76	18.860,12	-2.777,64	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten		1.540.345,59	1.479.872,98	-60.472,61
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich				
1.2 Sachanlagen	3.167.853,18	3.269.212,13	101.358,95	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen		1.521.878,21	1.462.123,07	-59.755,14
1.2.1 Wald, Forsten	1.055.185,46	1.055.185,46	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.135.867,73	1.090.044,15	-45.823,58
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.122,26	44.994,47	-1.127,79	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		386.010,48	372.078,92	-13.931,56
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	877.068,58	1.050.120,88	173.052,30	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen				
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.117.164,86	1.067.457,91	-49.706,95	2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich		6.522,02	6.295,27	-226,75
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil				
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	914,55	884,06	-30,49	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		11.945,36	11.454,64	-490,72
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte				
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.913,20	6.604,62	-2.308,58	2.7 Sonstige Sonderposten				
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen		17.489,00	17.874,00	385,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.484,27	43.964,73	-18.519,54	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		17.489,00	17.874,00	385,00
1.3 Finanzanlagen	300,00	300,00	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		151.440,14	142.914,25	-8.525,89
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen				
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		142.456,23	128.352,67	-14.103,56
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., AöR u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		142.456,23	128.352,67	-14.103,56
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	300,00	300,00	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	199.026,17	38.772,46	-160.253,71	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		12,00	10.468,78	10.456,78
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,		8.971,91	2.877,00	2.877,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	199.026,17	38.772,46	-160.253,71	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.165,80	-7.806,11	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.324,22	21.256,74	-8.067,48	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		50,00	50,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.537,15	13.286,11	-251,04	5. Rechnungsabgrenzungsposten		10.390,00	10.950,00	560,00
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.Kreditinstit., Schecks								
3. Ausgleichsposten für latente Steuern								
4. Rechnungsabgrenzungsposten								
4.1 Disagio	875,16	875,97	0,81					
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	875,16	875,97	0,81					
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
Bilanzsumme Aktiva	3.389.692,27	3.328.020,68	-61.671,59	Bilanzsumme Passiva		3.389.692,27	3.328.020,68	-61.671,59

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
in €							
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>				<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>	
		23.352	5.542	55.613	49.588	34.838	35.838
Verwendungsberechnung	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	26.086	10.405	9.700	12.000	12.000	12.000
	3 Mindest-Rückführungsbeitrag gemäß Tilgungsplan	0	0	19.578	9.789	9.789	9.789
	4 Zwischensumme	-2.734	-4.863	26.335	27.799	13.049	14.049
	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	13.000	13.000
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-2.734	-4.863	26.335	27.799	49	1.049
Endfällige Kredite Jahr Betrag in € 0 0				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ Jahr Betrag in € 31.12.2024 (vorl.) 291.549			

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
64 - Sülm								
Kreditinstitute								
DARL64002 OG Sülm - Hauptstraße	23.04.2001							
Zinsen 64-6.1.2.0.575100	75.671,20	9.739,82	4.515,87	0,00	174,19	4.515,87	0,00	0,00
Tilgung 64-6.1.2.0/1000.792500								
DARL64006 OG Sülm - Grummetpfad Außengeb.	15.04.2005							
Zinsen 64-6.1.2.0.575100	52.500,00	21.679,42	19.230,96	0,00	827,63	2.558,63	0,00	16.672,33
Tilgung 64-6.1.2.0/1000.792500								
Summe Kreditinstitute	128.171,20	31.419,24	23.746,83	0,00	1.001,82	7.074,50	0,00	16.672,33
von privaten Unternehmen								
DARL64005 OG Sülm - VM 2003	03.05.2004							
Zinsen 64-6.1.2.0.575100	34.500,00	12.517,65	10.723,59	0,00	102,72	1.812,04	0,00	8.911,55
Tilgung 64-6.1.2.0/1000.792500								
DARL64007 OG Sülm - Kita 2013	28.02.2014							
Zinsen 64-6.1.2.0.575100	36.700,00	28.306,33	27.523,37	0,00	819,92	776,54	0,00	26.746,83
Tilgung 64-6.1.2.0/1000.792500								
Summe von privaten Unternehmen	71.200,00	40.823,98	38.246,96	0,00	922,64	2.588,58	0,00	35.658,38
Summe Gemeinde 64 - Sülm	199.371,20	72.243,22	61.993,79	0,00	1.924,46	9.663,08	0,00	52.330,71
Summe gesamt	199.371,20	72.243,22	61.993,79	0,00	1.924,46	9.663,08	0,00	52.330,71