



# Ortsgemeinde Sitters

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr  
2026

# Inhaltsverzeichnis:

Ab Seite:

1.	<b>Haushaltssatzung</b>	<b>1</b>
2.	<b>Haushaltsvermerke</b>	<b>5</b>
3.	<b>Vorbericht</b>	<b>7</b>
4.	<b>Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis</b>	<b>16</b>
5.	<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt</b>	<b>21</b>
6.	<b>Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO</b>	<b>26</b>
7.	<b>Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Finanzplanung)</b>	<b>28</b>
	➤ <b>Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung</b>	<b>29</b>
	➤ <b>Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur</b>	<b>36</b>
	➤ <b>Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend</b>	<b>38</b>
	➤ <b>Teilhaushalt 5 Gestaltung der Umwelt</b>	<b>41</b>
	➤ <b>Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen</b>	<b>55</b>
8.	<b>Stellenplan/-übersicht</b>	<b>58</b>
9.	<b>Verbindlichkeitenübersicht</b>	<b>60</b>
10.	<b>Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)</b>	<b>62</b>
11.	<b>Höchstbetrag der Liquiditätskredite</b>	<b>64</b>
12.	<b>Tilgungsplan</b>	<b>66</b>
13.	<b>Berechnung der Verbandsgemeinde- / Kreisumlage</b>	<b>69</b>
14.	<b>Schlussbilanz zum 31.12.2023</b>	<b>71</b>



# Haushaltssatzung

# Haushaltssatzung der Gemeinde Sitters für das Haushaltsjahr 2026 vom

**Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:**

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf  
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf  
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf

<b>2026</b>
184.773 Euro
269.970 Euro
-85.197 Euro

### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf  
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf  
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

<b>2026</b>
-80.814 Euro
0 Euro
0 Euro
0 Euro
80.814 Euro

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, deren Aufnahme zur Finanzierung von zahlungswirksamen Vorgängen erforderlich ist, wird festgesetzt für

**2026** auf 127.863 Euro.

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2026</b>
Grundsteuer A auf	345 %
Grundsteuer B auf	600 %
Gewerbsteuer auf	380 %

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

für den ersten Hund auf	48,00 €
für den zweiten Hund auf	60,00 €
für jeden weiteren Hund auf	84,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Zum 31.12. des Vorvorjahres	2024		650.729,21 Euro
Zum 31.12. des Vorjahres	2025	0,00 Euro	650.729,21 Euro
Zum 31.12. des Planjahres	2026	-85.197,00 Euro	565.532,21 Euro

### Anmerkung:

Die erforderlichen Jahresabschlüsse liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht vor.

## § 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Wertgrenze für die Erheblichkeit von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO wurde bisher nicht festgelegt.

## § 8 Wertgrenze für Investitionen

Eine Wertgrenze für Investitionen wurde bisher nicht festgelegt.

Sitters,

Enders  
Ortsbürgermeister

## **Hinweis:**

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in §§ 2 bis 4 der Haushaltssatzung ist erteilt.

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde Sitters liegt zur Einsichtnahme vom bis während den üblichen Besuchszeiten bei der Verbandsgemeindeverwaltung Nordpfälzer Land, Schulstraße 16, 67821 Alsenz, OG Zimmer 10, öffentlich aus.

Es wird auf § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) hingewiesen:

„Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder auf Grund der GemO zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Gemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.“

Rockenhausen,  
Verbandsgemeindeverwaltung  
Nordpfälzer Land

Michael Cullmann  
Bürgermeister



# Haushaltsvermerke

# **Haushaltsvermerke Ortsgemeinde Sitters für das Haushaltsjahr 2026**

## **Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten**

Die Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten sind über den gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig.

Im Übrigen sind Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten mit anderen Ansätzen nicht deckungsfähig.

Abschreibungen, die die Ansätze überschreiten und nicht über die Deckungsfähigkeit abgedeckt sind, gelten als überplanmäßig bereitgestellt.

## **Deckungsfähigkeit gem. § 16 GemHVO**

1. Die Personalaufwendungen/-auszahlungen aller Teilhaushalte werden gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3. Die Ansätze im Bereich der Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens (Sachkonto 52339000/72339000) werden gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO bei allen Kostenstellen für übertragbar erklärt.

4. Die Ansätze im Bereich der Gebäudeunterhaltung (Sachkonto 52313000/72313000) werden gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO bei allen Kostenstellen für übertragbar erklärt.



# **Vorbericht**

# **Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Sitters für die Haushaltsjahre 2026**

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplans und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren unter Berücksichtigung der Vorjahre geben.

## **Gliederung des Vorberichts**

- 1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft**
  - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
  - 2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
  - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- 3. Entwicklung der Vorjahre**
- 4. Haushaltsjahr 2026**
  - 4.1. Rahmenbedingungen
  - 4.2. Ergebnishaushalt
  - 4.3. Finanzhaushalt
  - 4.4. Haushaltsausgleich
- 5. Entwicklung der Investitionen**
- 6. Entwicklung der Kredite**
  - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
  - 6.2. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 7. Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)**
- 8. Ausblick**
- 9. Statistische Daten**
- 10. Bewirtschaftungsregelungen**

## **1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Im Ergebnishaushalt werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht dargestellt. Hier werden auch nichtzahlungswirksame Vorfälle eingeplant, wie z.B. die Auflösung von Sonderposten, die Abschreibungen für das Anlagevermögen, die Auflösung/Bildung von Rückstellungen, etc. Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe eine Liquiditätskontrolle zu ermöglichen, hier werden Ein- und Auszahlungen nach Zahlungswirksamkeit und die Investitionen veranschlagt.

Im Ergebnishaushalt wird somit der Werteverzehr bzw. Wertezuwachs und im Finanzhaushalt die Liquiditätsveränderungen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden organisationsorientiert in sechs Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur
- Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport (nicht bewirtschaftet)
- Teilhaushalt 5 – Gestaltung der Umwelt
- Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen

## 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung)

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse				
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2021		-52.674,96
2	4. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2022		9.602,85
3	3. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2023		-86.693,60
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024		-39.800,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025		0
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026		-85.197,00
7	<b>Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7</b>			<b>-254.762,71</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027		-53.274,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028		-51.109,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029		-48.845,00
11	<b>Summe</b>			<b>-407.990,71</b>

### 2.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge (Finanzrechnung)

Muster 27 neu (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungs-betrag	=
						Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2021	-6.245,58	4.939,86	0	-11.185,44
2	4. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2022	5.685,03	6.621,72	0	-936,69
3	3. Haushaltsvorjahr (erst. Jahresabschluss)	2023	70.488,47	5.779,86	0	64.708,61
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-1.315,00	7.042,00	0	-8.357,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	84.786,00	7.030,00	-1.034,00	76.722,00
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-80.814,00	6.643,00	-1.034,00	-88.491,00
7	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)</b>					<b>32.460,48</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-8.410,00	6.082,00	-1.034,00	-15.526,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-6.517,00	6.082,00	-1.034,00	-13.633,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-4.194,00	6.082,00	-1.034,00	-11.310,00
11	<b>Summe</b>					<b>-8.008,52</b>

## 2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
Ifd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €	
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023		690.529,21
2	+	Ansatz des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-39.800,00	650.729,21
3	+	Ansatz des Haushaltsvorjahres	2025	0	650.729,21
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-85.197,00	565.532,21
5	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-53.274,00	512.258,21
6	+	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-51.109,00	461.149,21
7	+	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	-48.845,00	412.304,21

## 3. Entwicklung der Vorjahre

**Haushaltsansätze 2024 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):**

<b>Ergebnishaushalt</b>		<b>In Euro</b>
Gesamtbetrag der Erträge		144.268
Gesamtbetrag der Aufwendungen		184.068
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-39.800
<b>Finanzhaushalt</b>		<b>In Euro</b>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.315
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		815

**Haushaltsansätze 2025 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):**

<b>Ergebnishaushalt</b>		<b>In Euro</b>
Gesamtbetrag der Erträge		252.056
Gesamtbetrag der Aufwendungen		252.056
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		0
<b>Finanzhaushalt</b>		<b>In Euro</b>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		84.786
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		37.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-7.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		-77.786

Die Jahresabschlüsse sind bis einschließlich zum Haushaltsjahr 2023 erstellt.

## 4. Haushaltsjahr 2026

### 4.1 Rahmenbedingungen

Die Planung berücksichtigt die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2026 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur vom 12. November 2025 sowie die Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025.

#### Berechnung der Steuereinnahmen:

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer sowie des Familienleistungsausgleichs wurde auf Grundlage der Steuerschätzung vom Oktober 2025 vorgenommen.

#### Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Grundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage des Haushaltsjahres 2026 sind die Steuerkraftzahlen der Ortsgemeinde Sitters für den Zeitraum 01.10.2024 bis 30.09.2025 und die Schlüsselzuweisung A und B für 2026. Die Steuerkraftzahlen setzen sich zusammen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich.

Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt gegenüber 2026 unverändert 43 v.H. auf sämtliche Umlagegrundlagen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage bleibt ggü. dem Vorjahr mit 40 v.H ebenso unverändert, wie die Sonderumlage Kitas in Höhe von 8 v.H.

### 4.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

	2025	2026	Abweichung ggü. Vorjahr
<b>Erträge</b>	252.056,00	<b>184.773,00</b>	-67.283,00
<b>Aufwendungen</b>	252.056,00	<b>269.970,00</b>	17.914,00
<b>Jahresüberschuss/-fehlbedarf (-)</b>	0,00	<b>-85.197,00</b>	-85.197,00

(ohne interne Leistungsverrechnung)

#### Ertragsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2025	HHP 2026	Veränderung
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	186.396,00 €	115.638,00 €	-70.758,00 €
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc.	52.460,00 €	17.044,00 €	-35.416,00 €
E 04 - Öff.-rechtliche Leistungsentgelte	4.453,00 €	4.796,00 €	343,00 €
E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.400,00 €	4.100,00 €	-2.300,00 €
E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E 07 - Sonstige laufende Erträge	2.200,00 €	42.685,00 €	40.485,00 €
E 17 - Zins- u. son-stige Finanzerträge	147,00 €	510,00 €	363,00 €
<b>Gesamterträge:</b>	<b>252.056,00 €</b>	<b>184.773,00 €</b>	<b>-67.283,00 €</b>

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die **Erträge** vermindern sich **2026** im Vergleich zum Vorjahr um 67.283 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 5.000 Euro):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**  
- **70.758,00 Euro** Mindererträge ergeben sich hier hauptsächlich aus geringeren Gewerbesteuerzahlungen aus dem laufenden Jahr (-20.798 €) und der Gewerbesteuer aus Vorjahren (-54.577 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**  
- **35.416,00 Euro** Mindererträge entstehen größtenteils aufgrund der geringeren Schlüsselzuweisung A (-27.962 €) und Schlüsselzuweisung B (-5.302 €).
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**  
**+ 40.485,00 Euro** Mehrerträge ergeben sich hier größtenteils aus der Auflösung eines Sonderpostens als Ausgleich für den Ausfall der Schlüsselzuweisungen A und B in 2026 (+40.485 €).

#### Aufwandsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2025	HHP 2026	Veränderung
E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen	7.905,00 €	8.178,00 €	273,00 €
E 10 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	34.135,00 €	23.685,00 €	-10.450,00 €
E 11 - Abschreibungen	59.749,00 €	59.963,00 €	214,00 €
E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc.	105.689,00 €	168.935,00 €	63.246,00 €
E 14 - Sonst. laufende Aufwendungen	43.215,00 €	2.285,00 €	-40.930,00 €
E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	1.363,00 €	6.924,00 €	5.561,00 €
<b>Gesamtaufwendungen:</b>	<b>252.056,00 €</b>	<b>269.970,00 €</b>	<b>17.914,00 €</b>

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Die **Aufwendungen** erhöhen sich **2026** gegenüber dem Vorjahr um 17.914 Euro. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 5.000 Euro):

- **Pos. E 10 – Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen**  
- **10.450,00 Euro** geringere Aufwendungen ergeben sich hier insbesondere aus Aufwendungen für Energie (Beleuchtung (-2.000 €), der Gebäudeunterhaltung (u.a. Dorfgemeinschaftshaus (-4.000 €), sowie Aufwendungen für Waren (-900 €) und Sonstige Aufwendungen (-1.500 €).
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen, etc.**  
**+ 63.246,00 Euro** höhere Aufwendungen ergeben sich hier hauptsächlich aus der höheren Landkreisumlage (+32.726 €) und der Verbandsgemeindeumlage (+36.533 €).
- **Pos. E 14 – Sonst. laufende Aufwendungen**  
- **40.930,00 Euro** Minderaufwendungen ergeben sich hier größtenteils aus der Bildung eines Sonderpostens in 2025 als Ausgleich für den Ausfall der Schlüsselzuweisungen A und B in 2026 ((+40.485 €) siehe Position E 07).

In der Anlage „Übersicht Erträge/Aufwendungen“ sind alle Planungsinhalte des Ergebnishaushaltes mit Kontierungsangabe von Kostenträger/Kostenstelle/Sachkonto ersichtlich.

### 4.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen), die Investitionen (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sowie die Kreditaufnahmen und Tilgungen (Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit).

Für das Haushaltsjahr 2026 werden folgende Zahlen eingeplant:

Bezeichnung	Pos.	2025	2026
Saldo ordentliche u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F 23	84.786,00 €	<b>-80.814,00 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	30.000,00 €	<b>0,00 €</b>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	37.000,00 €	<b>0,00 €</b>
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	F 33	-7.000,00 €	<b>0,00 €</b>
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	F 34	77.786,00 €	<b>-80.814,00 €</b>
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	-77.786,00 €	<b>80.814,00 €</b>
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	F 44	76.722,00 €	<b>-88.491,00 €</b>
nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	F 45	-1.034,00 €	<b>-1.034,00 €</b>

\*sog. freie Finanzspitze

(Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen./ ordentl. Tilgung von Investitionskrediten; jedoch ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen)

### 4.4 Haushaltsausgleich

Von großer Bedeutung ist der Haushaltsausgleich gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO. Demnach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr **2026** kann der **Haushaltsausgleich nicht erreicht** werden, da sowohl der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen ist (-85.197 Euro) und im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (-80.814 Euro) nicht ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (6.643 Euro) und den Mindest-Rückführungsbetrag (1.034 Euro) nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken.

## 5. Entwicklung der Investitionen

Im Haushaltsjahr **2026** sind keine Investiven Ein- und Auszahlungen geplant.

	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen	37.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo	-7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich: Abschreibungen	59.749,00 €	59.963,00 €	59.915,00 €	59.778,00 €	59.646,00 €

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

## 6. Entwicklung der Kredite

### 6.1 Entwicklung der Investitionskredite

<b>Stand am 31.12.2025 (tatsächlich aufgenommene Darlehen)</b>	<b>124.372,76 €</b>
<b>Zugang 2026</b>	
geplanter Kreditbedarf 2026	0,00 €
<b>Abgang 2026</b>	
ordentliche Tilgungen	-6.643,00 €
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2026</b>	<b>117.729,76 €</b>
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2025 = 95)	1.239,26 €

### 6.2 Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Stand zum 31.12.2025 (voraussichtlich) Forderungen	39.819,09 €
abzgl. Bereinigungen	-110.012,82 €
<b>Bereinigter Stand zum 31.12.2025 Verbindlichkeit</b>	<b>-70.193,73 €</b>
<b>Voraussichtliche Zugänge 2026</b>	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	-87.457,00
<b>Voraussichtliche Abgänge 2026</b>	
lt. Pos. F 39 Gesamtfinanzplan	0,00 €
<b>voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026</b>	<b>-157.650,73 €</b>
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2025 = 95)	1.659,48 €

## 7. Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Die Gemeinde Sitters hat im Haushaltsjahr 2024 die Teilnahme am Landesprogramm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ beschlossen. Ziel des Programms ist die Reduzierung der Liquiditätsverschuldung. Dafür hat das Land eine einmalige Schuldendiensthilfe in Höhe von 54.433,00 Euro geleistet, welche unmittelbar den Liquiditätskreditstand der Gemeinde verringert hat. Die verbleibenden Restschulden sind innerhalb eines Zeitraumes von insgesamt 30 Jahren zu tilgen (jährlich 1.034,00 Euro).

Zu diesem Zweck wurde ein Tilgungsplan aufgestellt, der der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan als Anlage beigefügt ist.

## 8. Ausblick

Die Gemeinde Sitters ist wie alle Gemeinden im laufenden Geschäftsbetrieb durch viele Pflichtaufgaben, die zu vorbestimmten Auszahlungen führen, gebunden. Die Ertragslage ist im Wesentlichen von den Einkommensteueranteilen, Gewerbesteuererträgen sowie der Schlüsselzuweisung A abhängig.

Kann die Ortsgemeinde eine erhöhte Steuerkraft ausweisen, werden wiederum Landkreis (43%) und Verbandsgemeinde (48% inkl. Sonderumlage Kita) an den Umlagegrundlagen beteiligt.

Bei der Haushaltsaufstellung wurden sämtliche Aufwands- und Ertragspositionen auf mögliche Einsparungen bzw. Mehrerträge überprüft und, soweit dies möglich war, auch in die Haushaltsplanung übernommen.

## 9. Statistische Daten

### Entwicklung der Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

	Insgesamt	davon	
		Hauptwohnsitz	2. Wohnsitz
30.06.2016	108	105	3
30.06.2017	103	99	4
30.06.2018	98	93	5
30.06.2019	100	97	3
30.06.2020	95	93	2
30.06.2021	98	95	3
30.06.2022	98	94	4
30.06.2023	99	94	5
30.06.2024	100	96	4
30.06.2025	96	95	1

## 10. Bewirtschaftungsregeln

Das Gesamtdeckungsprinzip wird für Ergebnis- und Finanzhaushalt weiter beibehalten. Ergänzend gelten die allgemeinen Deckungsgrundsätze der §§14 ff GemHVO unter Berücksichtigung der Haushaltsvermerke.



---

# **Erträge und Aufwendungen auf Kostenstellenbasis**

### Übersicht Erträge / Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Nr.	Beschreibung	Ansatz HHJ 2025		Ansatz HHJ 2026		Erläuterungen
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	
<b>Kostenstelle 111000000</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>					
Sachkonto.....						
50110000	Bürgermeister		4.200,00		4.200,00	Aufwandsentschädigung OB und Ehrensold
50120000	Beigeordnete		350,00		350,00	Aufwandsentschädigung Beigeordnete im Vertretungsfall
50490000	Sonstige		370,00		370,00	Sozialversicherungsbeiträge OB+Beigeordnete
50791000	Ehrensoldrückstellungen		676,00		823,00	
56310000	Büromaterial		20,00		20,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		135,00		135,00	Gemeinde- u. Städtebund
56920000	Verfügungsmittel		50,00		50,00	
56930000	Repräsentationen		500,00		100,00	
<b>Kostenstelle 111320000</b>	<b>Amtsblatt, Aushangkasten</b>					
Sachkonto.....						
56352000	Amtsblatt		100,00		100,00	
<b>Kostenstelle 111410000</b>	<b>Gremienarbeit</b>					
Sachkonto.....						
50221000	Vergütungen		250,00		250,00	
50320000	Arbeitnehmer					
50420000	Arbeitnehmer					
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)					
56131000	Fahrtkostenerstattung					
<b>Kostenstelle 1141000010</b>	<b>Gebäude</b>					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	418,00		505,00		Auflösung von Sonderposten
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)					
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.		507,00		506,00	Abschreibung
53490000	mit sonstigen Gebäuden		697,00		698,00	Abschreibung
<b>Kostenstelle 1142000000</b>	<b>Liegenschaften</b>					
Sachkonto.....						
44120000	Mieten und Pachten	850,00		850,00		
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		100,00		100,00	
<b>Kostenstelle 1143600000</b>	<b>Mähgeräte</b>					
Sachkonto.....						
53810000	Fahrzeuge				620,00	Abschreibung
<b>Kostenstelle 1146000000</b>	<b>Versicherungen</b>					
Sachkonto.....						
56413000	Haftpflichtversicherungen		320,00		320,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		150,00		100,00	
<b>Kostenstelle 2810000010</b>	<b>Heimat- u. Brauchtumsfeste</b>					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	139,00				
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	1.000,00		200,00		
52110000	Aufwendungen für Waren		500,00		100,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		100,00		100,00	
53852000	Geschäftsausstattung		139,00			
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		100,00		100,00	
56413000	Haftpflichtversicherungen		70,00		70,00	
<b>Kostenstelle 2810000020</b>	<b>Heimatspflege, Ortsverschönerung</b>					
Sachkonto.....						
46290000	Sonstige	50,00		50,00		
<b>Kostenstelle 3655000000</b>	<b>Förderung anderer Träger von Kindertagesstätten</b>					
Sachkonto.....						
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände					

53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		129,00		128,00	Abschreibung
54190000	an übrige Bereiche					
Kostenstelle 3661300010	Spiel- und Bolzplätze					
Sachkonto.....						
50221000	Vergütungen		23,00		24,00	Gemeindarbeiterin
50222000	Leistungszulagen		1,00		6,00	
50320000	Arbeitnehmer		2,00		2,00	
50420000	Arbeitnehmer		7,00		8,00	Sozialversicherungsbeiträge
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00		1,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		2.000,00		500,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		50,00		50,00	
Kostenstelle 3661400000	Jugendräume, Bauwagen					
Sachkonto.....						
52313000	Unterhaltung Gebäude		30,00		30,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		30,00		30,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		9,00		8,00	Abschreibung
Kostenstelle 5112100040	Bestandsanlagen Gebiet VG NL					
Sachkonto.....						
41900040	Transfererträge nach § 6 EEG - Allgemein	318,00		318,00		
Kostenstelle 5112100050	Neuanlagen Gebiet VG NL					
Sachkonto.....						
41900020	Transfererträge nach § 6 EEG - Ausschüttung Solidarpakt	827,00		827,00		
Kostenstelle 5360000000	Breitbandversorgung					
Sachkonto.....						
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.		1.181,00		1.180,00	Abschreibung
Kostenstelle 5411000010	Straßen, Wege , Plätze					
Sachkonto.....						
50221000	Vergütungen		980,00		1.085,00	Gemeindarbeiterin
50222000	Leistungszulagen		19,00		286,00	
50320000	Arbeitnehmer		78,00		84,00	
50420000	Arbeitnehmer		300,00		325,00	Sozialversicherungsbeiträge
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00		22,00	
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		200,00		200,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		500,00		500,00	
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen		348,00		348,00	Abschreibung
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen		38.899,00		38.899,00	Abschreibung
Kostenstelle 5411200000	Verkehrszeichen, Signalanlagen, Fußgängerüberwege					
Sachkonto.....						
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		150,00		150,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		150,00		150,00	
Kostenstelle 5411200010	Straßenbeleuchtung					
Sachkonto.....						
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	155,00				
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		3.000,00		3.000,00	
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		1.000,00		1.000,00	
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		344,00		78,00	Abschreibung
Kostenstelle 5414000000	Straßenoberflächenentwässerung					
Sachkonto.....						
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		7.000,00		7.000,00	
Kostenstelle 5415000000	Konzessionsabgaben					
Sachkonto.....						
46250000	Konzessionsabgaben	2.150,00		2.150,00		
Kostenstelle 5475000000	Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	12,00		12,00		Auflösung von Sonderposten
53490000	mit sonstigen Gebäuden		44,00		44,00	Abschreibung
Kostenstelle 5510000000	Öffentliche Grünflächen (Straßenbegleitgrün)					

Sachkonto.....						
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen					
Kostenstelle 5531100000	Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	497,00		497,00		Auflösung von Sonderposten
44120000	Mieten und Pachten	500,00		500,00		
50221000	Vergütungen		138,00		152,00	Gemeindearbeiterin
50222000	Leistungszulagen		3,00		40,00	
50320000	Arbeitnehmer		78,00		12,00	
50420000	Arbeitnehmer		300,00		46,00	Sozialversicherungsbeiträge
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		20,00		3,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		300,00		300,00	
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		500,00		100,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen		50,00		50,00	
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		150,00		150,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		761,00		761,00	Abschreibung
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		90,00		90,00	
Kostenstelle 5531200000	Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege)					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	62,00		62,00		Auflösung von Sonderposten
43224000	für das Bestattungswesen	550,00		550,00		
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	43,00		43,00		Auflösung von Sonderposten
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		25,00		25,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		57,00		58,00	Abschreibung
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.					
Kostenstelle 5531300000	Friedhofshalle					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	431,00		431,00		Auflösung von Sonderposten
43224000	für das Bestattungswesen	100,00		100,00		
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		200,00		200,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		590,00		590,00	Abschreibung
56411000	Gebäudeversicherungen		60,00		65,00	
Kostenstelle 5532100000	Öffnen/Schließen einer Grabstelle					
Sachkonto.....						
44150000	Bestattungswesen	450,00		450,00		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		450,00		450,00	
Kostenstelle 5534000010	Kriegsgräber					
Sachkonto.....						
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30,00		30,00		
Kostenstelle 5551000020	Forstwirtschaft					
Sachkonto.....						
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		110,00		110,00	
Kostenstelle 5559000010	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	11.801,00		11.804,00		Auflösung von Sonderposten
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	3.600,00		4.097,00		
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	5,00		6,00		Auflösung von Sonderposten
44120000	Mieten und Pachten	1.000,00		500,00		
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		4.500,00		4.500,00	
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände					
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen		11.678,00		11.679,00	Abschreibung
53851000	Betriebsausstattung		228,00		228,00	Abschreibung
Kostenstelle 5731200010	Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich					
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.561,00		2.558,00		Auflösung von Sonderposten
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	2.000,00		1.000,00		
44120000	Mieten und Pachten	600,00		600,00		

44290000	von übrigen Bereichen					
50221000	Vergütungen		49,00		54,00	Gemeindearbeiterin
50222000	Leistungszulagen		1,00		14,00	
50320000	Arbeitnehmer		4,00		4,00	
50420000	Arbeitnehmer		15,00		16,00	Sozialversicherungsbeiträge
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		1,00		1,00	
52110000	Aufwendungen für Waren		1.000,00		500,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		4.000,00		2.000,00	
52220000	Aufwendungen für Energie (Heizung)					
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		1.400,00		700,00	
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung		700,00		400,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude		5.000,00		1.000,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen					
52323000	Bewirtschaftung Gebäude		500,00		150,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		100,00		50,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		200,00		100,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		4.138,00		4.138,00	Abschreibung
56411000	Gebäudeversicherungen		900,00		900,00	
56418000	Sachversicherungen		25,00		25,00	
Kostenstelle 5731800000	Glocken-/Uhrenanl., Anschlagssäulen					
Sachkonto.....						
52323000	Bewirtschaftung Gebäude		350,00		200,00	
Kostenstelle 6110000000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Sachkonto.....						
40110000	Grundsteuer A	2.431,00		2.431,00		
40120000	Grundsteuer B	10.289,00		12.347,00		
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	64.298,00		43.500,00		
40131100	Gewerbsteuer Vorjahre	54.577,00				
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	47.644,00		49.918,00		
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.182,00		1.446,00		
40330000	Hundesteuer	819,00		819,00		
40521000	Familienleistungsausgleich	5.156,00		5.177,00		
41111000	Schlüsselzuweisung A	27.962,00				
41113001	Schlüsselzuweisung B	5.302,00				
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten			40.485,00		
54310000	Gewerbsteuerumlage		10.949,00		4.007,00	
54412000	Finanzausgleichsumlage				929,00	
54421000	Landkreis		44.768,00		77.494,00	
54423000	Verbandsgemeinde		49.972,00		86.505,00	
56560000	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten		40.485,00			
Kostenstelle 6120000000	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Sachkonto.....						
41843000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100,00				Zinsen Liquiditätskredit
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	137,00		500,00		
47990000	Sonstige	10,00		10,00		Zinsen Investitionskredite
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände				5.000,00	
57512000	an Sparkassen		1.363,00		1.924,00	

Summe Erträge	252.056,00		184.773,00	
Summe Aufwendungen		252.056,00		269.970,00
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00		-85.197,00	



# **Ergebnis- und Finanzhaushalt**

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Sitters							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.103,19	186.396,00	115.638,00	117.861,00	119.870,00	122.181,00
40110000	Grundsteuer A	2.442,41	2.431,00	2.431,00	2.431,00	2.431,00	2.431,00
40120000	Grundsteuer B	6.570,65	10.289,00	12.347,00	12.347,00	12.347,00	12.347,00
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	38.837,75	64.298,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
40131100	Gewerbesteuer Vorjahre	6.792,51	54.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.357,54	47.644,00	49.918,00	51.684,00	53.348,00	55.764,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.183,17	1.182,00	1.446,00	1.782,00	1.964,00	1.717,00
40330000	Hundesteuer	931,00	819,00	819,00	819,00	819,00	819,00
40521000	Familienleistungsausgleich	5.988,16	5.156,00	5.177,00	5.298,00	5.461,00	5.603,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.585,75	52.460,00	17.044,00	22.378,00	22.340,00	22.149,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	27.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41113001	Schlüsselzuweisung B	0,00	5.302,00	0,00	5.335,00	5.335,00	5.335,00
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
41490000	von übrigen Bereichen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	15.957,73	15.921,00	15.869,00	15.868,00	15.830,00	15.639,00
41843000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41900020	Transfererträge nach § 6 EEG - Ausschüttung Solidarpakt	7,80	827,00	827,00	827,00	827,00	827,00
41900040	Transfererträge nach § 6 EEG - Allgemein	320,22	318,00	318,00	318,00	318,00	318,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.706,06	4.453,00	4.796,00	4.753,00	4.696,00	4.755,00
43224000	für das Bestattungswesen	1.160,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
43230100	Entgelte für die Unterh. v. Straßen etc. ab 2009	1.935,06	3.600,00	4.097,00	4.097,00	4.040,00	4.099,00
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	611,00	160,00	6,00	6,00	6,00	6,00
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	0,00	43,00	43,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.598,26	6.400,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	899,84	3.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
44120000	Mieten und Pachten	3.693,98	2.950,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
44150000	Bestattungswesen	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
44190000	Sonstige	4,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	68.979,21	2.200,00	42.685,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
46250000	Konzessionsabgaben	2.252,16	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
46290000	Sonstige	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	61.927,78	0,00	40.485,00	0,00	0,00	0,00
46613000	Erträge a.d.Auflös.v.sonst.SoPo ohne SoPo Grabnutz	698,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>201.972,47</b>	<b>251.909,00</b>	<b>184.263,00</b>	<b>151.292,00</b>	<b>153.206,00</b>	<b>155.385,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.614,84	7.905,00	8.178,00	8.222,00	8.049,00	8.049,00
50110000	Bürgermeister	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
50120000	Beigeordnete	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
50221000	Vergütungen	610,72	1.440,00	1.565,00	1.592,00	1.592,00	1.592,00

**Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorj ahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
50222000	Leistungszulagen	0,00	24,00	346,00	352,00	352,00	352,00
50320000	Arbeitnehmer	28,80	162,00	102,00	103,00	103,00	103,00
50420000	Arbeitnehmer	169,44	622,00	395,00	404,00	404,00	404,00
50490000	Sonstige	338,88	370,00	370,00	370,00	370,00	370,00
50699000	Sonstige	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	0,00	676,00	823,00	823,00	650,00	650,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	12,00	61,00	27,00	28,00	28,00	28,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.684,11	34.135,00	23.685,00	23.685,00	23.685,00	23.685,00
52110000	Aufwendungen für Waren	74,84	1.500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	4.472,14	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	8.011,97	8.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	385,20	700,00	400,00	400,00	400,00	400,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52313000	Geb. einschl. d. Bestand. d. dem Gebäude zuzurechn	1.432,90	5.030,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52323000	Gebäude einschl. der Bestand, d dem Geb. zuzurechn	131,50	850,00	350,00	350,00	350,00	350,00
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.243,89	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
52339000	Sonstiges	451,39	2.525,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	0,00	180,00	130,00	130,00	130,00	130,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	0,00	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.048,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52590000	an übrige Bereiche	1.431,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	60.470,84	59.749,00	59.963,00	59.915,00	59.778,00	59.646,00
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.	1.653,93	1.688,00	1.686,00	1.687,00	1.685,00	1.685,00
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.	1.278,61	473,00	206,00	160,00	128,00	128,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden	6.296,11	6.296,00	6.297,00	6.295,00	6.288,00	6.288,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	347,90	348,00	348,00	348,00	348,00	348,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	50.576,72	50.577,00	50.578,00	50.577,00	50.577,00	50.577,00
53810000	Fahrzeuge	0,00	0,00	620,00	620,00	620,00	620,00
53851000	Betriebsausstattung	228,81	228,00	228,00	228,00	132,00	0,00
53852000	Geschäftsausstattung	88,76	139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	119.038,65	105.689,00	168.935,00	102.185,00	102.185,00	102.185,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	2.261,27	10.949,00	4.007,00	4.007,00	4.007,00	4.007,00
54412000	Finanzausgleichsumlage	529,00	0,00	929,00	0,00	0,00	0,00
54421000	Landkreis	58.598,00	44.768,00	77.494,00	46.392,00	46.392,00	46.392,00
54423000	Verbandsgemeinde	57.650,38	49.972,00	86.505,00	51.786,00	51.786,00	51.786,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.055,99	43.215,00	2.285,00	2.290,00	2.290,00	2.290,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

**Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
56310000	Büromaterial	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
56352000	Amtsblatt	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56411000	Gebäudeversicherungen	904,88	960,00	965,00	970,00	970,00	970,00
56413000	Haftpflichtversicherungen	375,47	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
56418000	Sachversicherungen	21,82	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	356,07	485,00	435,00	435,00	435,00	435,00
56512700	Sachanlagen BGA > 1.000 EUR	698,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56560000	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	2.578,74	40.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	120,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56920000	Verfüungsmittel	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56930000	Repräsentationen	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>208.864,43</b>	<b>250.693,00</b>	<b>263.046,00</b>	<b>196.297,00</b>	<b>195.987,00</b>	<b>195.855,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.891,96</b>	<b>1.216,00</b>	<b>-78.783,00</b>	<b>-45.005,00</b>	<b>-42.781,00</b>	<b>-40.470,00</b>
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.498,85	147,00	510,00	510,00	510,00	510,00
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.393,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	1.097,00	137,00	500,00	500,00	500,00	500,00
47990000	Sonstige	8,42	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.444,73	1.363,00	6.924,00	8.779,00	8.838,00	8.885,00
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	5.000,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
57512000	an Sparkassen	1.444,73	1.363,00	1.924,00	2.629,00	2.688,00	2.735,00
<b>E 19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>1.054,12</b>	<b>-1.216,00</b>	<b>-6.414,00</b>	<b>-8.269,00</b>	<b>-8.328,00</b>	<b>-8.375,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.837,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.197,00</b>	<b>-53.274,00</b>	<b>-51.109,00</b>	<b>-48.845,00</b>
<b>E 21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-5.837,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.197,00</b>	<b>-53.274,00</b>	<b>-51.109,00</b>	<b>-48.845,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-44.148,65</b>	<b>84.786,00</b>	<b>-80.814,00</b>	<b>-8.410,00</b>	<b>-6.517,00</b>	<b>-4.194,00</b>
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68190000	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.481,45	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78560000	AZ f. Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.481,45	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.481,45</b>	<b>37.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Sitters							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.481,45</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-51.630,10</b>	<b>77.786,00</b>	<b>-80.814,00</b>	<b>-8.410,00</b>	<b>-6.517,00</b>	<b>-4.194,00</b>
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69253100	Euro-Währung (fester Zins)	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	8.303,58	7.030,00	6.643,00	6.082,00	6.082,00	6.082,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	8.303,58	7.030,00	6.643,00	6.082,00	6.082,00	6.082,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-8.303,58</b>	<b>-30,00</b>	<b>-6.643,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	5.659,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69443600	Verrechnungskonto - Abnahme Forderungen OG	107.950,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79443500	Verrechnungskonto - Zunahme Forderungen OG	102.290,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	54.433,00	-77.756,00	87.457,00	14.492,00	12.599,00	10.276,00
69443500	Verrechnungskonto - Zunahme Verbindlichkeiten OG	101.780,55	0,00	87.457,00	14.492,00	12.599,00	10.276,00
79443600	Verrechnungskonto - Abnahme Verbindlichkeiten OG	47.347,55	77.756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>51.789,10</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
<b>F 41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>-159,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
69930000	ungeklärte Zahlungsvorgänge	-88,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000001	Personalauszahlungen-Verrechnung PPA	-0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79930000	Ungeklärte Zahlungsvorgänge	70,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>51.630,10</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
<b>F 43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>-159,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)</b>	<b>-52.452,23</b>	<b>76.722,00</b>	<b>-88.491,00</b>	<b>-15.526,00</b>	<b>-13.633,00</b>	<b>-11.310,00</b>
<b>F 45</b>	<b>nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.034,00</b>	<b>-1.034,00</b>	<b>-1.034,00</b>	<b>-1.034,00</b>	<b>-1.034,00</b>



# **Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO**

# Ortsgemeinde Sitters

## Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

### **1**            **Zentrale Verwaltung**

1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
1142	Liegenschaften
1146	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen

### **2**            **Schule und Kultur**

2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
------	-----------------------------------

### **3**            **Soziales und Jugend**

3655	Förderung anderer Träger
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

### **5**            **Gestaltung der Umwelt**

5112	Entwicklung der Kommune
5360	IT-Infrastruktur
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5475	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5531	Friedhofswesen
5532	Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettung)
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedh., histor. Friedh., Ehrenfriedh, Soldatenfriedh. Mahnmale
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

### **6**            **Zentrale Finanzdienstleistungen**

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



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

- **Teilhaushalt 1: Zentrale Verwaltung**
- **Teilhaushalt 2: Schule und Kultur**
- **Teilhaushalt 3: Soziales und Jugend**
- **Teilhaushalt 5: Gestaltung Umwelt**
- **Teilhaushalt 6: Zentrale Finanzdienstleistungen**

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	505,00	418,00	505,00	504,00	505,00	505,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	836,91	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	4.101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.442,91</b>	<b>1.268,00</b>	<b>1.355,00</b>	<b>1.354,00</b>	<b>1.355,00</b>	<b>1.355,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.793,88	5.846,00	5.993,00	5.993,00	5.820,00	5.820,00
E 11	Abschreibungen	1.203,52	1.204,00	1.824,00	1.823,00	1.822,00	1.822,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	602,66	1.375,00	925,00	925,00	925,00	925,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.600,06</b>	<b>8.425,00</b>	<b>8.742,00</b>	<b>8.741,00</b>	<b>8.567,00</b>	<b>8.567,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.157,15</b>	<b>-7.157,00</b>	<b>-7.387,00</b>	<b>-7.387,00</b>	<b>-7.212,00</b>	<b>-7.212,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.157,15</b>	<b>-7.157,00</b>	<b>-7.387,00</b>	<b>-7.387,00</b>	<b>-7.212,00</b>	<b>-7.212,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-4.559,61</b>	<b>-5.695,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.559,61</b>	<b>-12.695,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>	<b>-5.245,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.559,61	-5.695,00	-5.245,00	-5.245,00	-5.245,00	-5.245,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 07	Sonstige laufende Erträge	4.101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.101,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.538,88	5.596,00	5.743,00	5.743,00	5.570,00	5.570,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	121,07	705,00	305,00	305,00	305,00	305,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.659,95</b>	<b>6.301,00</b>	<b>6.048,00</b>	<b>6.048,00</b>	<b>5.875,00</b>	<b>5.875,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-558,95</b>	<b>-6.301,00</b>	<b>-6.048,00</b>	<b>-6.048,00</b>	<b>-5.875,00</b>	<b>-5.875,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-558,95</b>	<b>-6.301,00</b>	<b>-6.048,00</b>	<b>-6.048,00</b>	<b>-5.875,00</b>	<b>-5.875,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.659,93	-5.625,00	-5.225,00	-5.225,00	-5.225,00	-5.225,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.659,93</b>	<b>-5.625,00</b>	<b>-5.225,00</b>	<b>-5.225,00</b>	<b>-5.225,00</b>	<b>-5.225,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.659,93	-5.625,00	-5.225,00	-5.225,00	-5.225,00	-5.225,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	505,00	418,00	505,00	504,00	505,00	505,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>505,00</b>	<b>418,00</b>	<b>505,00</b>	<b>504,00</b>	<b>505,00</b>	<b>505,00</b>
E 11	Abschreibungen	1.203,52	1.204,00	1.204,00	1.203,00	1.202,00	1.202,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.203,52</b>	<b>1.204,00</b>	<b>1.204,00</b>	<b>1.203,00</b>	<b>1.202,00</b>	<b>1.202,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-698,52</b>	<b>-786,00</b>	<b>-699,00</b>	<b>-699,00</b>	<b>-697,00</b>	<b>-697,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-698,52</b>	<b>-786,00</b>	<b>-699,00</b>	<b>-699,00</b>	<b>-697,00</b>	<b>-697,00</b>

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	836,91	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>836,91</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	120,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120,53</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>716,38</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>716,38</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>716,38</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>716,38</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	716,38	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	361,06	470,00	420,00	420,00	420,00	420,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>361,06</b>	<b>470,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-361,06	-470,00	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-361,06	-470,00	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-361,06	-470,00	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-361,06	-470,00	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-361,06	-470,00	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 34	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	88,73	139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	698,27	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>787,00</b>	<b>1.189,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 11	Abschreibungen	88,76	139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	768,48	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>857,24</b>	<b>909,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-70,24</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70,24</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-70,00</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-70,00</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-70,00	280,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	88,73	139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	698,27	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>787,00</b>	<b>1.189,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 11	Abschreibungen	88,76	139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	768,48	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>857,24</b>	<b>909,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-70,24</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70,24</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-70,00</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-70,00</b>	<b>280,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>-120,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-70,00	280,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,32	53,00	41,00	42,00	42,00	42,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.763,30	2.110,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E 11	Abschreibungen	137,29	138,00	136,00	135,00	128,00	128,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.915,91</b>	<b>2.301,00</b>	<b>787,00</b>	<b>787,00</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.915,91</b>	<b>-2.301,00</b>	<b>-787,00</b>	<b>-787,00</b>	<b>-780,00</b>	<b>-780,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.915,91</b>	<b>-2.301,00</b>	<b>-787,00</b>	<b>-787,00</b>	<b>-780,00</b>	<b>-780,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.730,27</b>	<b>-2.163,00</b>	<b>-651,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-1.730,27</b>	<b>-2.163,00</b>	<b>-651,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.730,27	-2.163,00	-651,00	-652,00	-652,00	-652,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3655 Förderung anderer Träger**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.480,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	128,58	129,00	128,00	128,00	128,00	128,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.608,86</b>	<b>129,00</b>	<b>128,00</b>	<b>128,00</b>	<b>128,00</b>	<b>128,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.608,86	-129,00	-128,00	-128,00	-128,00	-128,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.608,86	-129,00	-128,00	-128,00	-128,00	-128,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.431,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.431,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.431,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15,32	53,00	41,00	42,00	42,00	42,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283,02	2.110,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E 11	Abschreibungen	8,71	9,00	8,00	7,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>307,05</b>	<b>2.172,00</b>	<b>659,00</b>	<b>659,00</b>	<b>652,00</b>	<b>652,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-307,05</b>	<b>-2.172,00</b>	<b>-659,00</b>	<b>-659,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-307,05</b>	<b>-2.172,00</b>	<b>-659,00</b>	<b>-659,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-298,34</b>	<b>-2.163,00</b>	<b>-651,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-298,34</b>	<b>-2.163,00</b>	<b>-651,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>	<b>-652,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-298,34	-2.163,00	-651,00	-652,00	-652,00	-652,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.992,02	16.539,00	16.539,00	16.539,00	16.500,00	16.309,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.706,06	4.453,00	4.796,00	4.753,00	4.696,00	4.755,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.761,35	4.550,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	2.252,16	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.711,59</b>	<b>27.692,00</b>	<b>26.535,00</b>	<b>26.492,00</b>	<b>26.396,00</b>	<b>26.264,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	805,64	2.006,00	2.144,00	2.187,00	2.187,00	2.187,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.920,81	31.425,00	22.875,00	22.875,00	22.875,00	22.875,00
E 11	Abschreibungen	59.041,27	58.268,00	58.003,00	57.957,00	57.828,00	57.696,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.684,85	1.185,00	1.190,00	1.195,00	1.195,00	1.195,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.452,57</b>	<b>92.884,00</b>	<b>84.212,00</b>	<b>84.214,00</b>	<b>84.085,00</b>	<b>83.953,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-53.740,98</b>	<b>-65.192,00</b>	<b>-57.677,00</b>	<b>-57.722,00</b>	<b>-57.689,00</b>	<b>-57.689,00</b>
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	160,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-53.901,95</b>	<b>-65.192,00</b>	<b>-57.677,00</b>	<b>-57.722,00</b>	<b>-57.689,00</b>	<b>-57.689,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-9.585,98</b>	<b>-22.491,00</b>	<b>-15.087,00</b>	<b>-15.135,00</b>	<b>-15.192,00</b>	<b>-15.133,00</b>
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.481,45	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.481,45</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.481,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-17.067,43</b>	<b>-22.491,00</b>	<b>-15.087,00</b>	<b>-15.135,00</b>	<b>-15.192,00</b>	<b>-15.133,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-9.585,98	-22.491,00	-15.087,00	-15.135,00	-15.192,00	-15.133,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5112 Entwicklung der Kommune

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	328,02	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>328,02</b>	<b>1.145,00</b>	<b>1.145,00</b>	<b>1.145,00</b>	<b>1.145,00</b>	<b>1.145,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	328,02	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	328,02	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	320,22	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	320,22	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	320,22	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00	1.145,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5360 IT-Infrastruktur**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 11	Abschreibungen	1.148,41	1.181,00	1.180,00	1.181,00	1.180,00	1.180,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.148,41</b>	<b>1.181,00</b>	<b>1.180,00</b>	<b>1.181,00</b>	<b>1.180,00</b>	<b>1.180,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.148,41</b>	<b>-1.181,00</b>	<b>-1.180,00</b>	<b>-1.181,00</b>	<b>-1.180,00</b>	<b>-1.180,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.148,41</b>	<b>-1.181,00</b>	<b>-1.180,00</b>	<b>-1.181,00</b>	<b>-1.180,00</b>	<b>-1.180,00</b>

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	605,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>605,00</b>	<b>155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	677,24	1.397,00	1.802,00	1.838,00	1.838,00	1.838,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.168,80	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E 11	Abschreibungen	40.396,79	39.591,00	39.325,00	39.279,00	39.247,00	39.247,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.242,83</b>	<b>45.988,00</b>	<b>46.127,00</b>	<b>46.117,00</b>	<b>46.085,00</b>	<b>46.085,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-43.637,83</b>	<b>-45.833,00</b>	<b>-46.127,00</b>	<b>-46.117,00</b>	<b>-46.085,00</b>	<b>-46.085,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-43.637,83</b>	<b>-45.833,00</b>	<b>-46.127,00</b>	<b>-46.117,00</b>	<b>-46.085,00</b>	<b>-46.085,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-3.562,30</b>	<b>-6.397,00</b>	<b>-6.802,00</b>	<b>-6.838,00</b>	<b>-6.838,00</b>	<b>-6.838,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-3.562,30</b>	<b>-6.397,00</b>	<b>-6.802,00</b>	<b>-6.838,00</b>	<b>-6.838,00</b>	<b>-6.838,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-3.562,30	-6.397,00	-6.802,00	-6.838,00	-6.838,00	-6.838,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorj ahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.157,54	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E 15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.157,54</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
E 16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.157,54</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
E 20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.157,54</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
F 23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-7.157,54</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
F 34	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-7.157,54</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-7.157,54	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 07	Sonstige laufende Erträge	2.252,16	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.252,16</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.252,16</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.252,16</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.252,16</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>2.252,16</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.252,16	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5475 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>
E 11	Abschreibungen	43,54	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43,54</b>	<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	<b>44,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31,54</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31,54</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	990,00	990,00	990,00	991,00	991,00	991,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160,00	693,00	693,00	650,00	650,00	650,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.183,00</b>	<b>2.183,00</b>	<b>2.141,00</b>	<b>2.141,00</b>	<b>2.141,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	94,96	539,00	253,00	258,00	258,00	258,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415,67	1.225,00	825,00	825,00	825,00	825,00
E 11	Abschreibungen	1.408,36	1.408,00	1.409,00	1.409,00	1.409,00	1.409,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	131,17	150,00	155,00	160,00	160,00	160,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.050,16</b>	<b>3.322,00</b>	<b>2.642,00</b>	<b>2.652,00</b>	<b>2.652,00</b>	<b>2.652,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>99,84</b>	<b>-1.139,00</b>	<b>-459,00</b>	<b>-511,00</b>	<b>-511,00</b>	<b>-511,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>99,84</b>	<b>-1.139,00</b>	<b>-459,00</b>	<b>-511,00</b>	<b>-511,00</b>	<b>-511,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-41,80</b>	<b>-764,00</b>	<b>-83,00</b>	<b>-93,00</b>	<b>-93,00</b>	<b>-93,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-41,80</b>	<b>-764,00</b>	<b>-83,00</b>	<b>-93,00</b>	<b>-93,00</b>	<b>-93,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-41,80	-764,00	-83,00	-93,00	-93,00	-93,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5532 Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettungen)**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5534 Kriegsgräber,jüdische Friedh.,histor.Friedh.,Ehrenfriedh,Soldatenfriedh.Mahnmale**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26,45	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	26,45	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	26,45	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	101,90	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101,90</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>	<b>110,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-101,90	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-101,90	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-101,90	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-101,90	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-101,90	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.803,00	11.801,00	11.804,00	11.803,00	11.764,00	11.573,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.941,06	3.605,00	4.103,00	4.103,00	4.046,00	4.105,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527,07	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.271,13</b>	<b>16.406,00</b>	<b>16.407,00</b>	<b>16.406,00</b>	<b>16.310,00</b>	<b>16.178,00</b>
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624,75	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E 11	Abschreibungen	11.906,67	11.906,00	11.907,00	11.906,00	11.810,00	11.678,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.578,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.110,16</b>	<b>16.406,00</b>	<b>16.407,00</b>	<b>16.406,00</b>	<b>16.310,00</b>	<b>16.178,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>160,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	160,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.111,84</b>	<b>100,00</b>	<b>97,00</b>	<b>97,00</b>	<b>40,00</b>	<b>99,00</b>
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.481,45	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F 32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.481,45</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.481,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.369,61</b>	<b>100,00</b>	<b>97,00</b>	<b>97,00</b>	<b>40,00</b>	<b>99,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.111,84	100,00	97,00	97,00	40,00	99,00

**Investitionen Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Sitters

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
31-0007 Ausbau WW "Am Stangenwald" + "Im steinigen Acker"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.859,00	2.561,00	2.558,00	2.558,00	2.558,00	2.558,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.234,28	2.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.093,28</b>	<b>5.161,00</b>	<b>4.158,00</b>	<b>4.158,00</b>	<b>4.158,00</b>	<b>4.158,00</b>
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33,44	70,00	89,00	91,00	91,00	91,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.554,05	13.250,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
E 11	Abschreibungen	4.137,50	4.138,00	4.138,00	4.138,00	4.138,00	4.138,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	873,04	925,00	925,00	925,00	925,00	925,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.598,03</b>	<b>18.383,00</b>	<b>10.252,00</b>	<b>10.254,00</b>	<b>10.254,00</b>	<b>10.254,00</b>
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.504,75	-13.222,00	-6.094,00	-6.096,00	-6.096,00	-6.096,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.504,75</b>	<b>-13.222,00</b>	<b>-6.094,00</b>	<b>-6.096,00</b>	<b>-6.096,00</b>	<b>-6.096,00</b>
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.433,11	-11.645,00	-4.514,00	-4.516,00	-4.516,00	-4.516,00
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-3.433,11</b>	<b>-11.645,00</b>	<b>-4.514,00</b>	<b>-4.516,00</b>	<b>-4.516,00</b>	<b>-4.516,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-3.433,11	-11.645,00	-4.514,00	-4.516,00	-4.516,00	-4.516,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.103,19	186.396,00	115.638,00	117.861,00	119.870,00	122.181,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	35.364,00	0,00	5.335,00	5.335,00	5.335,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	61.927,78	0,00	40.485,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.030,97</b>	<b>221.760,00</b>	<b>156.123,00</b>	<b>123.196,00</b>	<b>125.205,00</b>	<b>127.516,00</b>
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	119.038,65	105.689,00	168.935,00	102.185,00	102.185,00	102.185,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	40.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.038,65</b>	<b>146.174,00</b>	<b>168.935,00</b>	<b>102.185,00</b>	<b>102.185,00</b>	<b>102.185,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.992,32</b>	<b>75.586,00</b>	<b>-12.812,00</b>	<b>21.011,00</b>	<b>23.020,00</b>	<b>25.331,00</b>
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.498,85	147,00	510,00	510,00	510,00	510,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283,76	1.363,00	6.924,00	8.779,00	8.838,00	8.885,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>52.207,41</b>	<b>74.370,00</b>	<b>-19.226,00</b>	<b>12.742,00</b>	<b>14.692,00</b>	<b>16.956,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-28.202,79</b>	<b>114.855,00</b>	<b>-59.711,00</b>	<b>12.742,00</b>	<b>14.692,00</b>	<b>16.956,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-28.202,79</b>	<b>114.855,00</b>	<b>-59.711,00</b>	<b>12.742,00</b>	<b>14.692,00</b>	<b>16.956,00</b>
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	8.303,58	7.030,00	6.643,00	6.082,00	6.082,00	6.082,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-8.303,58</b>	<b>-30,00</b>	<b>-6.643,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	5.659,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	0,00	-77.756,00	87.457,00	14.492,00	12.599,00	10.276,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-36.506,37	107.825,00	-66.354,00	6.660,00	8.610,00	10.874,00

**Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltswahljahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.103,19	186.396,00	115.638,00	117.861,00	119.870,00	122.181,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	33.264,00	0,00	5.335,00	5.335,00	5.335,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	61.927,78	0,00	40.485,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.030,97</b>	<b>219.660,00</b>	<b>156.123,00</b>	<b>123.196,00</b>	<b>125.205,00</b>	<b>127.516,00</b>
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	119.038,65	105.689,00	168.935,00	102.185,00	102.185,00	102.185,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	40.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.038,65</b>	<b>146.174,00</b>	<b>168.935,00</b>	<b>102.185,00</b>	<b>102.185,00</b>	<b>102.185,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.992,32</b>	<b>73.486,00</b>	<b>-12.812,00</b>	<b>21.011,00</b>	<b>23.020,00</b>	<b>25.331,00</b>
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>50.992,32</b>	<b>73.486,00</b>	<b>-12.812,00</b>	<b>21.011,00</b>	<b>23.020,00</b>	<b>25.331,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-27.876,96</b>	<b>113.971,00</b>	<b>-53.297,00</b>	<b>21.011,00</b>	<b>23.020,00</b>	<b>25.331,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-27.876,96</b>	<b>113.971,00</b>	<b>-53.297,00</b>	<b>21.011,00</b>	<b>23.020,00</b>	<b>25.331,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-27.876,96	113.971,00	-53.297,00	21.011,00	23.020,00	25.331,00

## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Sitters

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haushaltsvorjahr 2024 in €	Ansatz Haushaltsvorjahr 2025 in €	Ansatz Haushaltjahr 2026 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2027 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2028 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2029 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E 08</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.498,85	147,00	510,00	510,00	510,00	510,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.283,76	1.363,00	6.924,00	8.779,00	8.838,00	8.885,00
<b>E 20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.215,09</b>	<b>884,00</b>	<b>-6.414,00</b>	<b>-8.269,00</b>	<b>-8.328,00</b>	<b>-8.375,00</b>
<b>F 23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-325,83</b>	<b>884,00</b>	<b>-6.414,00</b>	<b>-8.269,00</b>	<b>-8.328,00</b>	<b>-8.375,00</b>
<b>F 34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	<b>-325,83</b>	<b>884,00</b>	<b>-6.414,00</b>	<b>-8.269,00</b>	<b>-8.328,00</b>	<b>-8.375,00</b>
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	8.303,58	7.030,00	6.643,00	6.082,00	6.082,00	6.082,00
<b>F 37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-8.303,58</b>	<b>-30,00</b>	<b>-6.643,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>	<b>-6.082,00</b>
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	5.659,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	0,00	-77.756,00	87.457,00	14.492,00	12.599,00	10.276,00
<b>F 40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
<b>F 42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>-77.786,00</b>	<b>80.814,00</b>	<b>8.410,00</b>	<b>6.517,00</b>	<b>4.194,00</b>
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.629,41	-6.146,00	-13.057,00	-14.351,00	-14.410,00	-14.457,00



# **Stellenplan/ -übersicht**

# Stellenplan

## der Ortsgemeinde Sitters

### für das Haushaltsjahr 2026

Kostenstelle	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe nach TvöD	Anzahl Beschäftigte			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Haushaltsjahr 2026	für das laufende Haushaltsjahr 2026	tatsächliche Besetzung am 30. Juni 2026	
1	2	3	4	5	6	7
Verschiedene	Gemeindediener	EG 1	0,0384	0,0384	0,0384	

**Aufteilung Gemeindediener:**

3661300010 – Spielplatz	1,87%
5411000010 – Straßen, Wege, Plätze	82,49%
5531100000 – Friedhof	11,57%
5731200010 – Dorfgemeinschaftshalle	4,07%



# **Verbindlichkeiten- übersicht**

**Übersicht  
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge 2026**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des ersten Haushaltsfolgejahres
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	131.403	124.373	117.730	111.648
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	153.435	70.194	157.651	172.143
5	darunter:				
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>				
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>				
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>				
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>284.837</b>	<b>194.566</b>	<b>275.380</b>	<b>283.790</b>



# **Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

**(Berechnung der sogenannten  
freien Finanzspitze)**

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029								
		in € <sup>2</sup>													
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>											
		-1.315,00	84.786,00	-80.814,00	-8.410,00	-6.517,00	-4.194,00								
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	7.042,00	7.030,00	6.643,00	6.082,00	6.082,00	6.082,00								
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	1.034,00	1.034,00	1.034,00	1.034,00	1.034,00								
4	<b>Zwischensumme</b>	-8.357,00	76.722,00	-88.491,00	-15.526,00	-13.633,00	-11.310,00								
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>		-8.357,00	76.722,00	-88.491,00	-15.526,00	-13.633,00	-11.310,00							
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Endfällige Kredite</td> <td rowspan="4" style="text-align: center; vertical-align: middle;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>Jahr ... - Betrag ... €</td> </tr> <tr> <td>...</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	Jahr ... - Betrag ... €	Jahr ... - Betrag ... €	...	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td align="right" colspan="2">Jahr 2026</td> <td align="right">157.650,73</td> </tr> </table>						Jahr 2026		157.650,73
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung														
Jahr ... - Betrag ... €															
Jahr ... - Betrag ... €															
...															
Jahr 2026		157.650,73													



# **Höchstbetrag der Liquiditätskredite**

<b>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite</b>		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Samstag, 31. Juli 2021
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	117.403,88
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	209.184,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	10.459,20
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	10.459,20
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	127.863,08



# Tilgungsplan

Tilgungsplan <sup>1,2</sup>								
<b>Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023:</b>		<b>-26.982</b>						
Anpassungen		<b>46.038</b>						
zzgl. Vorfinanzierungen und Übertragungen FH		<b>63.018</b>						
zzgl. Übertragungen EH		<b>3.380</b>						
Entschuldung		<b>-54.433</b>						
<b>ber. Stand Liquiditätskredite zum 31.12.2023:</b>		<b>31.021</b>						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungs- betrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo  (Spalte 2+3-1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4</sup> ,5	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>4,6</sup>	Saldo  (Spalte 6-5)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	1.034	1.034	0,00	0,00	29.987	29.987	0,00
2	2025	1.034	1.034	0,00	0,00	28.953	28.953	0,00
3	2026	1.034	1.034	0,00	0,00	27.919	27.919	0,00
4	2027	1.034	1.034	0,00	0,00	26.885	26.885	0,00
5	2028	1.034	1.034	0,00	0,00	25.851	25.851	0,00
6	2029	1.034	1.034	0,00	0,00	24.817	24.817	0,00
7	2030	1.034	1.034	0,00	0,00	23.783	23.783	0,00
8	2031	1.034	1.034	0,00	0,00	22.749	22.749	0,00
9	2032	1.034	1.034	0,00	0,00	21.715	21.715	0,00
10	2033	1.034	1.034	0,00	0,00	20.681	20.681	0,00
11	2034	1.034	1.034	0,00	0,00	19.647	19.647	0,00
12	2035	1.034	1.034	0,00	0,00	18.613	18.613	0,00
13	2036	1.034	1.034	0,00	0,00	17.579	17.579	0,00
14	2037	1.034	1.034	0,00	0,00	16.545	16.545	0,00
15	2038	1.034	1.034	0,00	0,00	15.511	15.511	0,00
16	2039	1.034	1.034	0,00	0,00	14.477	14.477	0,00
17	2040	1.034	1.034	0,00	0,00	13.442	13.442	0,00

18	2041	1.034	1.034	0,00	0,00	12.408	12.408	0,00
19	2042	1.034	1.034	0,00	0,00	11.374	11.374	0,00
20	2043	1.034	1.034	0,00	0,00	10.340	10.340	0,00
21	2044	1.034	1.034	0,00	0,00	9.306	9.306	0,00
22	2045	1.034	1.034	0,00	0,00	8.272	8.272	0,00
23	2046	1.034	1.034	0,00	0,00	7.238	7.238	0,00
24	2047	1.034	1.034	0,00	0,00	6.204	6.204	0,00
25	2048	1.034	1.034	0,00	0,00	5.170	5.170	0,00
26	2049	1.034	1.034	0,00	0,00	4.136	4.136	0,00
27	2050	1.034	1.034	0,00	0,00	3.102	3.102	0,00
28	2051	1.034	1.034	0,00	0,00	2.068	2.068	0,00
29	2052	1.034	1.034	0,00	0,00	1.034	1.034	0,00
30	2053	1.034	1.034	0,00	0,00	0	0	0,00

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

<sup>3</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>5</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>6</sup> Berechnungsformel:

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

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

<sup>7</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



# **Berechnung der Verbandsgemeinde-/ Kreisumlage**

**Haushaltsjahr 2026**  
**Berechnung Kreis- und VG-Umlage**

vorläufige Berechnung

Gemeinde	Steuerkraftzahlen				Gemeinde- anteil Einkommens t.	Ausgl. Leistung n. § 21 LFAG	Gemeinde- anteil Ust.	Steuerkraft- messzahl	Schlüsselzu- weisung A	Zuweisung Stationierung + zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundl.	VG-Umlage	Sonderumlage Kitas VG ROK	Summe VG- und Sonderumlage	Kreisumlage
	GrSt A	GrSt B	GewSt I (01.10.-31.12. Vorvorjahr)	GewSt II (01.01.-30.09. Vorjahr)								40%	8%		43%
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Alsensz	9.474	171.334	193.548	833.472	717.895	81.190	66.280	<b>2.073.193</b>	0	89.604	2.162.797	865.118 €	0 €	865.118 €	930.002 €
Bayerfeld-Steckweiler	8.070	40.604	669	43.605	190.731	21.571	4.991	<b>310.241</b>	114.806		425.047	170.018 €	34.003 €	204.021 €	182.770 €
Bisterschied	5.989	25.487	66.392	-4.951	87.232	9.866	4.171	<b>194.186</b>	68.958		263.144	105.257 €	21.051 €	126.308 €	113.151 €
Dielkirchen	6.983	54.372	-435	-5.734	232.226	26.264	829	<b>314.505</b>	171.900		486.405	194.562 €	38.912 €	233.474 €	209.154 €
Dörrmoschel	4.495	13.852	997	11.282	72.143	8.159	1.507	<b>112.435</b>	31.842		144.277	57.710 €	11.542 €	69.252 €	62.039 €
Finkenbach-Gersweiler	6.776	36.916	11.478	54.231	125.897	14.238	2.845	<b>252.381</b>	59.234		311.615	124.646 €	24.929 €	149.575 €	133.994 €
Gaugrehweiler	9.322	58.864	24.981	53.106	281.264	31.810	4.088	<b>463.435</b>	99.810		563.245	225.298 €	0 €	225.298 €	242.195 €
Gehrweiler	3.516	39.097	47.824	29.242	160.554	18.158	4.925	<b>303.316</b>	32.689		336.005	134.402 €	26.880 €	161.282 €	144.482 €
Gerbach	8.908	64.193	101.609	817.850	275.841	31.196	16.982	<b>1.316.579</b>	0		1.316.579	526.631 €	105.326 €	631.957 €	566.128 €
Gundersweiler	7.114	66.941	645	101.616	301.775	34.129	11.277	<b>523.497</b>	50.830		574.327	229.730 €	45.946 €	275.676 €	246.960 €
Imweiler	8.708	61.385	77.770	-2.243	263.582	29.810	8.516	<b>447.528</b>	164.901		612.429	244.971 €	48.994 €	293.965 €	263.344 €
Kalkofen	2.280	17.070	117	-152	80.395	9.092	322	<b>109.124</b>	70.365		179.489	71.795 €	0 €	71.795 €	77.180 €
Katzenbach	5.931	68.406	5.196	32.226	292.816	33.116	1.650	<b>439.341</b>	75.794		515.135	206.054 €	41.210 €	247.264 €	221.508 €
Mannweiler-Cölln	5.506	43.287	2.632	4.354	235.998	26.690	4.741	<b>323.208</b>	117.353		440.561	176.224 €	35.244 €	211.468 €	189.441 €
Münsterappel	6.462	49.406	5.917	304.438	299.653	33.889	6.356	<b>706.121</b>	0		706.121	282.448 €	0 €	282.448 €	303.632 €
Niederhausen an d.A.	6.189	23.882	1.739	280.178	155.603	17.598	653	<b>485.842</b>	0		485.842	194.336 €	0 €	194.336 €	208.912 €
Niedermoschel	7.007	50.871	252	-348	286.922	32.450	3.095	<b>380.249</b>	187.877		568.126	227.250 €	45.450 €	272.700 €	244.294 €
Oberhausen an d.A.	3.981	20.497	1.363	-4.347	93.126	10.532	1.093	<b>126.245</b>	28.552		154.797	61.918 €	0 €	61.918 €	66.562 €
Obermoschel	7.742	134.036	34.738	118.646	525.985	59.486	33.013	<b>913.646</b>	302.919	99.706	1.316.271	526.508 €	105.301 €	631.809 €	565.996 €
Oberndorf	3.188	28.258	26.186	117.031	132.027	14.932	7.949	<b>329.571</b>	0		329.571	131.828 €	0 €	131.828 €	141.715 €
Ransweiler	5.765	31.778	1.932	18.675	144.051	16.291	4.198	<b>222.690</b>	38.226		260.916	104.366 €	20.873 €	125.239 €	112.193 €
Rathskirchen	4.492	20.572	1.280	-10.650	111.515	12.612	53	<b>139.874</b>	46.752		186.626	74.650 €	14.930 €	89.580 €	80.249 €
Reichsthal	2.674	9.254	72	-293	33.007	3.733	334	<b>48.781</b>	55.618		104.399	41.759 €	8.351 €	50.110 €	44.891 €
Rockenhausen, Stadt	19.717	821.399	772.127	1.485.598	2.682.500	303.377	1.036.135	<b>7.120.853</b>	0	419.557	7.540.410	3.016.164 €	603.232 €	3.619.396 €	3.242.376 €
Ruppertsecken	4.533	44.817	31.712	15.646	217.137	24.557	4.965	<b>343.367</b>	47.419		390.786	156.314 €	31.262 €	187.576 €	168.037 €
St. Alban	6.552	31.462	17.450	31.295	173.049	19.571	3.894	<b>283.273</b>	21.278		304.551	121.820 €	24.364 €	146.184 €	130.956 €
Schiersfeld	5.448	23.859	9.729	31.378	93.362	10.559	2.902	<b>177.237</b>	68.979		246.216	98.486 €	19.697 €	118.183 €	105.872 €
Schönborn	2.977	16.080	8.059	13.276	79.923	9.039	751	<b>130.105</b>	0		130.105	52.042 €	10.408 €	62.450 €	55.945 €
Seelen	4.181	15.633	7	1.114	60.355	6.826	510	<b>88.626</b>	80.689		169.315	67.726 €	13.545 €	81.271 €	72.805 €
Sitters	2.425	8.110	3.933	111.276	47.860	5.413	1.203	<b>180.220</b>	0		180.220	72.088 €	14.417 €	86.505 €	77.494 €
Stahlberg	1.045	20.804	8.301	38.606	91.476	10.345	2.683	<b>173.260</b>	10.612		183.872	73.548 €	14.709 €	88.257 €	79.064 €
Teschenmoschel	4.030	13.164	7.004	8.270	68.843	7.786	226	<b>109.323</b>	27.533		136.856	54.742 €	10.948 €	65.690 €	58.848 €
Unkenbach	5.027	23.320	12.717	170.492	128.726	14.558	3.513	<b>358.353</b>	0		358.353	143.341 €	28.668 €	172.009 €	154.091 €
Waldgrehweiler	7.224	23.817	12.348	197.799	118.353	13.385	8.544	<b>381.380</b>	0		381.380	152.552 €	30.510 €	183.062 €	163.993 €
Winterborn	5.151	22.171	16.036	55.203	85.582	9.679	2.019	<b>195.841</b>	0		195.841	78.336 €	0 €	78.336 €	84.211 €
Würzweiler	2.926	28.644	-1.314	-59	105.621	11.945	524	<b>148.287</b>	86.910		235.197	94.078 €	18.815 €	112.893 €	101.134 €
VG Nordpfälzer Land										249.955	249.955	-	-	-	107.480 €
<b>insgesamt:</b>	<b>211.808</b>	<b>2.223.642</b>	<b>1.505.011</b>	<b>4.951.128</b>	<b>9.053.025</b>	<b>1.023.852</b>	<b>1.257.647</b>	<b>20.226.113</b>	<b>2.061.846</b>	<b>858.822</b>	<b>23.146.781</b>	<b>9.158.716 €</b>	<b>1.449.517 €</b>	<b>10.608.233 €</b>	<b>9.953.098 €</b>

10.608.233 €



# **Schlussbilanz zum 31.12.2022**

# Jahresabschluss 2023

## Bilanz 2023 Kontenform

Sitters

Posten	Bezeichnung Aktiva	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Abweichung	Posten	Bezeichnung Passiva	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Abweichung
<b>A 1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.306.425,09</b>	<b>1.250.760,19</b>	<b>-55.664,90</b>	<b>P 1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>777.222,81</b>	<b>690.529,21</b>	<b>-86.693,60</b>
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	29.830,62	31.755,13	1.924,51	P 1.1	Kapitalrücklage	767.619,96	777.222,81	9.602,85
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	25.712,42	28.920,52	3.208,10	P 1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.602,85	-86.693,60	-96.296,45
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	4.118,20	2.834,61	-1.283,59	<b>P 2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>396.567,28</b>	<b>440.132,98</b>	<b>43.565,70</b>
A 1.2	Sachanlagen	1.276.344,47	1.218.755,06	-57.589,41	P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		61.927,78	61.927,78
A 1.2.1	Wald, Forsten	942,00	942,00		P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	333.369,00	316.804,00	-16.565,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	33.142,18	33.142,18		P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	331.886,00	315.933,00	-15.953,00
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	296.500,46	290.204,83	-6.295,63	P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.483,00	871,00	-612,00
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	929.044,59	878.119,13	-50.925,46	P 2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	59.196,28	61.401,20	2.204,92
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2,00	2,00		P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.002,00		-4.002,00
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.202,37	1.834,05	-368,32	<b>P 3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>11.162,00</b>	<b>12.702,00</b>	<b>1.540,00</b>
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.510,87	14.510,87		P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.162,00	12.702,00	1.540,00
A 1.3	Finanzanlagen	250,00	250,00		<b>P 4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>183.502,19</b>	<b>142.080,07</b>	<b>-41.422,12</b>
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	250,00		P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	145.486,05	138.444,33	-7.041,72
<b>A 2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>62.029,19</b>	<b>34.305,83</b>	<b>-27.723,36</b>	P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	145.486,05	138.444,33	-7.041,72
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	62.029,19	34.305,83	-27.723,36	P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.098,84	1.262,20	-836,64
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	58.752,99	301,07	-58.451,92	P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	34.965,54	107,89	-34.857,65
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24,07	13,58	-10,49	P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	951,76	2.265,65	1.313,89
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.573,12	27.913,49	25.340,37					
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	679,01	6.077,69	5.398,68					
<b>A 4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>378,24</b>	<b>378,24</b>					
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		378,24	378,24					
<b>A 5.1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.368.454,28</b>	<b>1.285.444,26</b>	<b>-83.010,02</b>	<b>P 5.1</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.368.454,28</b>	<b>1.285.444,26</b>	<b>-83.010,02</b>