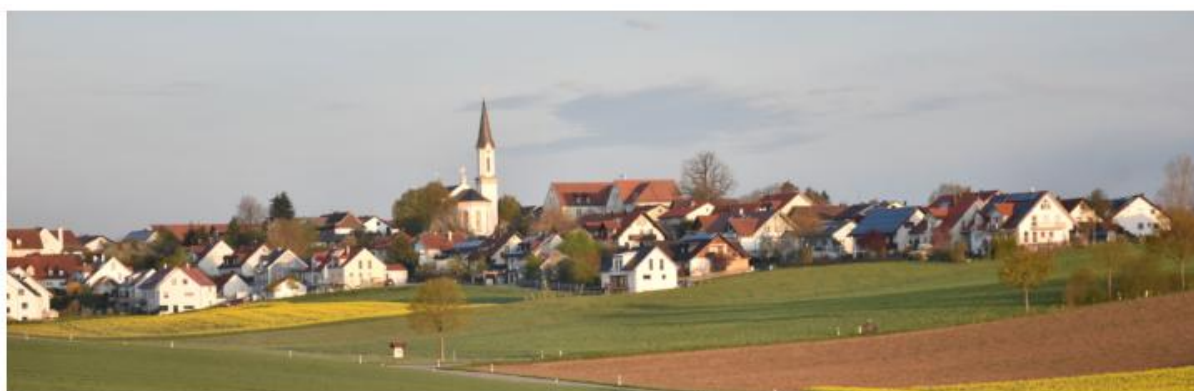




Gemeinde Wolfersdorf

Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2025



Haushaltssatzung **der Gemeinde Wolfersdorf (Landkreis Freising)** **für das Haushaltsjahr 2025**

Auf Grund des Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erläßt die Gemeinde Wolfersdorf folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im *Verwaltungshaushalt*

in den Einnahmen und Ausgaben mit

6.385.260,00 €

und im *Vermögenshaushalt*

in den Einnahmen und Ausgaben mit

2.481.380,00 €

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern richten sich nach der Hebesatzsatzung. Zum Zeitpunkt des Inkrafttretens dieser Haushaltssatzung lauten die Steuersätze gemäß Hebesatzsatzung wie folgt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)

605 v. H.

b) für die sonstigen Grundstücke (B)

200 v. H.

2. Gewerbesteuer

340 v. H.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 300.000,00 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2025 in Kraft.

Wolfersdorf, den

Gemeinde Wolfersdorf

(S)

Anita Wölflé
Erste Bürgermeisterin

Gemeinde Wolfersdorf

Vorbericht **zum Haushaltsplan 2025**

Inhaltsverzeichnis:

- I. Allgemeines**
- II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024**
- III. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025**
- IV. Rücklagen/Schulden**
- V. Finanzplan**
- VI. Schlussbemerkung**

I. Allgemeines

Bevölkerungsstand

Die laufende Einwohnerzahlfortschreibung des Statistischen Landesamtes beläuft sich zum Stichtag 30.09.2024 (*letzter verfügbarer Stand*) für das Gemeindegebiet Wolfersdorf auf 2.594 erfasste Personen mit alleinigem Wohnsitz bzw. Hauptwohnsitz. Es handelt sich hierbei um Zahlen, die auf den Ergebnissen des Zensus vom 09.05.2011 basieren und aufgrund der Meldungen der Standesämter zu Geburten, Eheschließungen, Sterbefällen, Begründungen von Lebenspartnerschaften, der von den Einwohnermeldeämtern gemeldeten Angaben über Zu- und Fortzüge und den von den Familiengerichten gemeldeten rechtskräftigen Urteilen in Ehesachen und Aufhebungen von Lebenspartnerschaften fortgeschrieben werden. Es wird bewusst noch der Zensus 2011 herangezogen, da die Zahlen für den Zensus 2022 mit Stichtag 15.05.2022 noch um die verbuchten Änderungen fortgeschrieben wird – dieser Prozess wird vermutlich Mitte 2025 abgeschlossen sein. Die Datenstände des Zensus 2011 und 2022 und weitere Daten, wie z.B. Altersstrukturen, können abgerufen werden unter:

Quelle: www.statistik.bayern.de/statistik/gebiet_bevoelkerung/bevoelkerungsstand/index.html



	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Wolfersdorf	1.123	1.145	1.122
Alsdorf	7	7	7
Badendorf	28	30	32
Berghaselbach	83	83	81

Billingsdorf	131	132	131
Heigenhausen	124	127	129
Jägersdorf	145	144	150
Oberhaindlfing	380	375	370
Ruhpalzing	66	66	65
Sörzen	24	28	27
Thonhausen	103	95	94
Unterhaindlfing	328	306	316
Sonstige	46	32	32
GESAMT HWS	2.588	2.570	2.556
Nebenwohnsitze	117	109	118

Nach den Einwohnerzahlen des Einwohnermeldeamtes bei der VG Zolling ergeben sich nachfolgende Einwohnerstände (Hauptwohnsitz), aufgeteilt auf die verschiedenen Ortsteile. Anzumerken ist, dass bisher die Einwohnerstände marginal von den Zahlen des Statistischen Landesamtes abweichen:

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Verwaltungshaushalt

Die **Einnahmen** und **Ausgaben** des Verwaltungshaushaltes haben sich gegenüber den Ansätzen von 6.106.340,00 € des Haushaltsplanes auf 6.490.603,82 € um 384.263,82 € erhöht.

Im Ergebnis konnte eine Zuführung des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt in Höhe von 505.980,11 € erwirtschaftet werden.

Vermögenshaushalt

Die **Einnahmen** und **Ausgaben** des Vermögenshaushaltes haben sich gegenüber den Ansätzen von 4.071.010,00 € des Haushaltsplanes auf 2.739.463,59 € um 1.331.546,41 € verringert.

Im Ergebnis musste ein Betrag von 342.549,40 € der allgemeinen Rücklage entnommen werden, damit der Haushalt ausgeglichen werden konnte.

III. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2025

Der Gesamthaushalt 2025 schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 8.866.640,00 € ab. Es ergibt sich folgender Haushaltsvergleich:

	RE 2023	RE 2024	Ansatz 2025
Verwaltungshaushalt	5.697.807,46 €	6.490.603,82 €	6.385.260,00 €
Vermögenshaushalt	1.907.218,13 €	2.739.463,59 €	2.481.380,00 €
Gesamthaushalt	7.605.025,59 €	9.230.067,41 €	8.866.640,00 €

Die Ansätze des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes wurden, soweit möglich, mit den einzelnen Fachgebieten ermittelt. Überwiegend ergeben sich die jeweiligen Beträge aus den Ergebnissen der Jahresrechnung 2024 (und Vorjahre), vertraglicher Verpflichtungen und der vorliegenden Beschlüsse inkl. eines Inflationszuschlages. Insbesondere wurden die Ausgabenansätze unter dem Gesichtspunkt der sparsamen Haushaltsführung ermittelt.

Bei den Personalkosten wurde eine pauschale Kostensteigerung von 4 % auf die hochgerechneten Jahreslohnsummen einkalkuliert. Zum 06.04.2025 wurde ein Tarifergebnis erzielt, welches 5,8 % Lohnerhöhung auf 2 Jahre vorsieht. Für 2025 (Laufzeit 01.04.2025 – 30.04.2026) wurde eine Steigerung von 3,0 %, mindestens jedoch 110,00 €/VZÄ, vereinbart und von 01.05.2026 – 31.03.2027 eine weitere Steigerung von 2,8 %. Zudem wird die Jahressonderzahlung für alle Entgeltgruppen auf 85 % angehoben und es kann auf freiwilliger Basis die Wochenarbeitszeit auf 42 Stunden gegen entsprechenden Entgeltausgleich angehoben werden. Da in der Hochrechnung höhere Lohnkosten berücksichtigt sind, als im Tarifvertrag vereinbart wurden, wird die Personaldeckungsreserve auf 5.000 € reduziert.

Die Erhöhung der Müllgebühren zum 01.10.2023 durch das Landratsamt Freising kam letztes Jahr zu ersten Mal vollständig zu tragen.

Die Gemeinde hat sich 2022 an der Strompreisausschreibung KUBUS für den Zeitraum 2023 bis 2025 beteiligt und ist dabei zum Zuge gekommen. An diese Strompreise ist die Gemeinde gebunden und kann den Vertrag nicht vorzeitig kündigen.

Die Stromkosten sind ab dem 01.01.2023 um das Vierfache auf 100 ct/kWh gestiegen, welches durch die Strompreisbremse der Bundesregierung zum Teil abgemildert wurde. Diese Strompreisbremse ist zum 31.12.2023 mit der Begründung ausge-

laufen, dass der gegenwärtige Strompreis in der Regel unter dem vorgesehenen Preisniveau liegt, das durch die Energiepreisbremse garantiert wird.

Durch den Staffelnbetrag in der Ausschreibung beträgt der Strompreis für das Jahr 2024 ca. 66 ct/kWh (entspricht dem 2,6-fachen gegenüber dem Jahr 2022) und für das Jahr 2025 ca. 59 ct/kWh (entspricht dem 2,4-fachen gegenüber dem Jahr 2022) mit Entlastungen ist nicht zu rechnen.

Die Energiekosten werden durch die Staffelung mittlerweile etwas abgemildert, jedoch handelt es sich immer noch um eine nicht unbedeutende Mehrbelastung für die Gemeinde. In diesem Jahr stehen neue Stromausschreibung für den Zeitraum 2026 – 2028 an. Nachdem der Bayerische Gemeindetag Kommunal GmbH die Kooperation mit der KUBUS GmbH aufgekündigt hat, wird nun für den neuen Vergabezeitraum die Bündelausschreibung mit der enPORTAL GmbH durchgeführt.

Zum 01.01.2025 wurde die Grundsteuer im Rahmen der Grundsteuerreform neu festgesetzt. Die Hebesätze werden anhand der laufend eingehenden Messbescheide des Finanzamts ausgewertet und noch angepasst. Dieser Anpassungsprozess kann ich u. U. noch die nächsten Jahre fortsetzen.

Verwaltungshaushalt - Einnahmen -

Nachfolgend die wichtigsten Einnahmen:

Einnahmeart	RE 2023	RE 2024	Ansatz 2025
Grundsteuer A	49.102,52 €	50.594,94 €	51.000 €
Grundsteuer B	154.426,93 €	154.543,94 €	170.000 €
Gewerbesteuer	927.251,57 €	1.450.983,00 €	820.000 €
Einkommensteueranteil	2.099.701,00 €	2.243.995,00 €	2.215.000 €
Umsatzsteuerbeteiligung	47.532,00 €	51.760,00 €	52.900 €
Hundesteuer	7.363,00 €	5.891,50 €	5.500 €
Schlüsselzuweisung	696.500,00 €	453.217,00 €	551.630 €
Grunderwerbsteueranteil	16.865,66 €	72.037,89 €	20.000 €
Einkommensteuerersatz	155.653,00 €	129.809,00 €	177.200 €
Konzessionsabgabe	65.175,27 €	41.268,50 €	50.000 €
Wasserverbrauchsgebühren	95.587,60 €	118.336,76 €	130.000 €
Kanalbenutzungsgebühren	365.613,67 €	387.564,10 €	375.000 €
Kinderbetreuungsgebühren	74.274,71 €	72.292,19 €	72.000 €
Staatl. kindbez. Förderung	457.528,46 €	492.401,76 €	450.000 €

Im Ergebnis muss eine Zuführung des Vermögenshaushalts zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts in Höhe von 642.420,00 € erfolgen.

Verwaltungshaushalt - Ausgaben -

Grundsätzlich wurde die Möglichkeit von Einsparungen wahrgenommen. Die Mehrzahl der Ausgabeansätze orientiert sich an den Ergebnissen der Jahresrechnung 2024 (und Vorjahre) und der vorliegenden Beschlüsse bzw. an den Mitteilungen durch das Statistische Landesamt. Nachfolgend die wichtigsten Ausgabearten:

Ausgabeart	RE 2023	RE 2024	Ansatz 2025
Gewerbesteuerumlage	145.852,00 €	95.847,00 €	140.000 €
Kreisumlage	1.497.759,98 €	1.819.978,40 €	1.740.720 €
Umlage an die VG	517.631,00 €	540.058,76 €	529.240 €
Umlage an den SV	151.958,55 €	127.016,34 €	131.160 €
Investitionskostenumlage SV	69.806,24 €	70.038,10 €	64.160 €
Personalkosten	1.592.071,89 €	1.677.693,86 €	1.991.370 €

Die Gewerbesteuerumlage wird für 2025 aufgrund einer Nachberechnung des IV. Quartals 2024 deutlich höher angesetzt. Das IV. Quartal wird grundsätzlich mit 110 % der Abrechnungssumme des III. Quartals veranschlagt und dann zum Beginn des neuen Jahres abgerechnet. Da im IV. Quartal sehr hohe Gewerbesteuererinnahmen erzielt wurde, erfolgt eine hohe Nachzahlung in 2025 im Rahmen der Abrechnung.

In 2023 wurde der Umlagesatz von 47,7 % auf 49,7 % angehoben, in 2024 von 49,7 % auf 51,4 % und ab diesem Jahr beträgt er 52,9 % - eine weitere Steigerung um 1,5 %. Die Grundlage für die Kreisumlage ist die Umlagekraft, welche vom Bayerischen Landesamt für Statistik ermittelt wird. Die Umlagekraft ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken, weshalb die Kreisumlage, trotz Anhebung der Prozentpunkte, niedriger als 2024 ausfällt. Es ist in den nächsten Jahren mit weiteren Erhöhungen bei der Kreisumlage zu rechnen.

Vermögenshaushalt - Einnahmen -

Veräußerungen, Beiträge und ähnliche Entgelte (44.600 €), Zuwendungen/Zuweisungen vom Land (289.530 €) und der Baulandverkauf (2.137.260 €) sind die wesentlichsten Einnahmen des Vermögenshaushaltes.

Die Kreditaufnahme aus dem Jahr 2024 dient der Finanzierung für die Erschließungsmaßnahmen der noch offenen Baugebiete. Die Baugebiete sollen nach Maß-

nahmenabschluss nicht unter Wert veräußert werden, weshalb die Kreditaufnahme in diesem Bereich eine Zwischenfinanzierung darstellt.

Vermögenshaushalt - Ausgaben -

Die Gemeinde beabsichtigt folgende größere Investitionen in 2025 vorzunehmen:

Straßenbeleuchtung	21.500 €
Baumaßnahmen im Bereich Wasserversorgung	93.000 €
Tilgung von Krediten	426.470 €
Baumaßnahmen Straße und Abwasser (ohne Grunderwerb)	348.100 €
Grunderwerb (un-/bebaute Grundstücke, Verkehrsflächen)	69.500 €
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	642.420 €
Zuführung an die allgemeine Rücklage	738.200 €

IV. Rücklagen/Schulden

Nach der vorliegenden Planung für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Zuführung an die allgemeine Rücklage geplant. Das Geldvermögen der Gemeinde hat sich wie folgt entwickelt:

Stand 01.01.2020	2.326.086,88 €
Stand 01.01.2021	1.968.866,22 €
Stand 01.01.2022	2.035.491,31 €
Stand 01.01.2023	4.226.075,27 €
Stand 01.01.2024	3.115.158,39 €
Stand 01.01.2025	2.772.608,96 €
<u>Rücklagenzuführung</u>	<u>738.200,00 €</u>
<u>Stand 31.12.2025</u>	<u>3.510.808,96 €</u>

Es ergibt sich folgender Schuldenstand:

Die Gemeinde Wolfersdorf war bis einschließlich 2018 schuldenfrei. Aufgrund der hohen Investitionen für den Neubau der Berghaselbacher Straße, war eine Begleichung der Ausgaben aus eigenen finanziellen Mitteln nicht mehr gegeben. Eine Kre-

ditaufnahme (Förderkredit) in Höhe von 2.000.000 € im Haushaltsjahr 2019 und 1.300.000 € im Haushaltsjahr 2020 war deshalb zwingend notwendig. Die Tilgung des ersten Darlehens hat 2022 begonnen, für das zweite Darlehen beginnt die Tilgung im November 2023.

In Haushaltsjahr 2022 wurden erneut 1.500.000 € zur Finanzierung zukünftiger Investitionen aufgenommen, deren Tilgung noch im gleichen Jahr begann. Hierbei handelt es sich nicht um einen Förderkredit, da die Voraussetzungen hierfür nicht vorliegen.

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Kredit in Höhe von 1.500.000,00 € aufgenommen, welcher die Erschließungskosten für die Herstellung des Baugebiets „Wolfersdorf Süd-West“ zwischenfinanzieren soll. Die Kreditkosten können im Rahmen der Grundstücksverkäufe auf die zukünftigen Käufer umgelegt werden, wodurch für die Gemeinde keine zusätzliche finanzielle Belastung entsteht. Dadurch, dass es sich nur um eine kurzfristige Zwischenfinanzierung handelt, wurde der Kredit auf 2 Jahre mit Gesamttilgung zum November 2026 abgeschlossen.

Laut Auswertung des Statistischen Landesamts beläuft sich die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung von bayerischen kreisangehörigen Gemeinden zwischen 1.000 und 3.000 Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 bei 771,00 € je Einwohner.

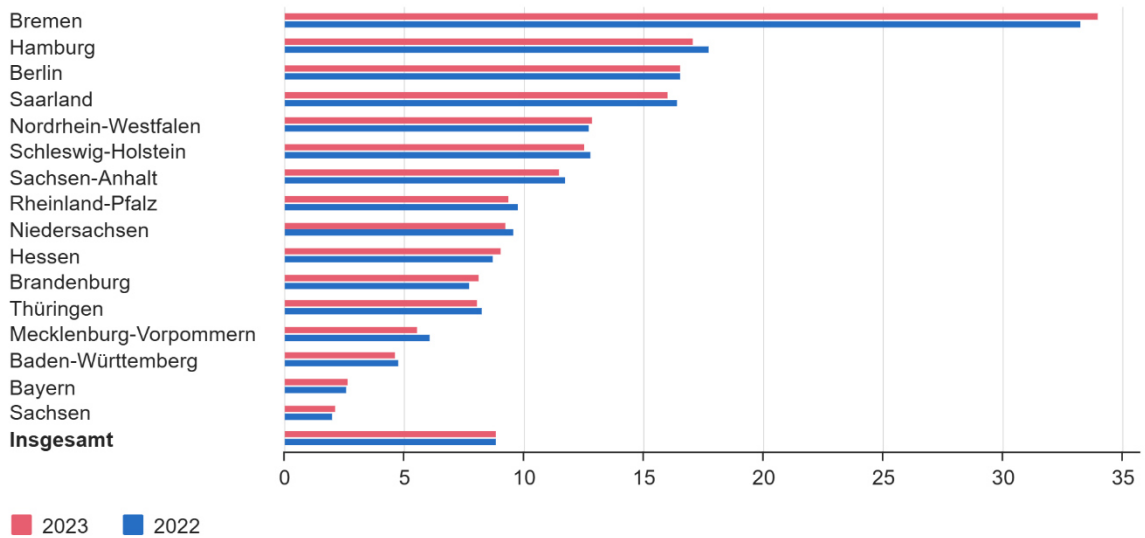
Quelle: https://www.statistik.bayern.de/mam/produkte/veroeffentlichungen/statistische_berichte/3100c_202300.pdf

In folgender Grafik ist erkennbar, wie sich die Pro-Kopf-Verschuldung deutschlandweit zusammensetzt. Zum Stand 31.12.2025 würde der Schuldenstand in Wolfersdorf voraussichtlich 4.802.941,24 € betragen, was mit der aktuellen Einwohnerzahl einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.879,08 € entspräche.

Der bayerische Durchschnitt aller Schulden vom Freistaat, über alle Gemeinden (unabhängig von kreisfrei oder kreisangehörig und der jeweiligen Größe) und Gemeindeverbände liegt zum Stichtag 31.12.2023 bei rund 2.700,00 €, aktuellere Ansichten sind zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht verfügbar.

Schulden beim nicht-öffentlichen Bereich der Länder und Gemeinden/Gemeindeverbände

je Einwohner/-in, in Tausend EUR



© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2025

Quelle: https://www.destatis.de/DE/Themen/Staat/Oeffentliche-Finanzen/Schulden-Finanzvermoegen/_inhalt.html#sprg229234

V. Finanzplan

Die beiliegende Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2028 kann grundsätzlich nur als überschlägiger Rahmen angesehen werden. Es wurden die bekannten Kostensteigerungen, z.B. bei den Löhnen, berücksichtigt.

Die Steuereinnahmen und Zuweisungen des Staates wurden für die Finanzplanungsjahre anhand der Orientierungsdaten des Staatsministeriums der Finanzen ermittelt.

VI. Schlussbemerkung

Im Haushaltsjahr 2025 kann der Haushaltsplan ausgeglichen werden. Die Kassen- und Haushaltssituation der Gemeinde Wolfersdorf gestaltet sich unter der derzeitigen Inflation, den steigenden Lohnkosten und den zunehmenden rechtlichen Anforderungen Seitens des Gesetzgebers als zunehmend schwieriger.

Die in 2022 und 2024 aufgenommenen Kredit dienen der (Zwischen-)Finanzierung von diversen Maßnahmen, u.a. der Erschließung von Baugebieten, durch die wiederum bei der Veräußerung deckende Einnahmen erzielt werden. Jedoch steht die Gemeinde vor neuen notwendigen Herausforderungen, die erhebliche finanzielle

Auswirkungen nach sich ziehen – zu erwähnen ist hier besonders der Ausbau der Ganztagesbetreuung im Schulbereich ab 2026.

Zudem sind auch die kontinuierlichen Umlagensteigerungen eine besorgniserregende Entwicklung, an deren Ende die finanzielle Belastbarkeit der Gemeinde Wolfersdorf an ihre Grenzen stoßen wird, insbesondere die Zunahme der Kreisumlage wird mit Besorgnis verfolgt.

Der in der Haushaltssatzung vorgesehene Kassenkredit musste 2024 nicht in Anspruch genommen werden. Eine Inanspruchnahme ist auch in 2025 unwahrscheinlich.

Zolling, den 17.04.2025

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a final horizontal stroke.

Silvia Beck
Kämmerin

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme			
		HHJ -3	HHJ -2	HHJ -1				HHJ +1	HHJ +2	HHJ +3	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
HHJ -3	3.000	0	1.500	0	1.500	2.240	0				1.500
HHJ -2	0		0	0	0		0				
HHJ -1	2.240			1.500	740		0				740
HHJ	0						0				
HHJ +1	0							0*	* 5)		
HHJ +2	0								0*		
HHJ +3	0									0*	
Summen:	5.240	0	1.500	1.500	2.240		0	0	0	0	2.240

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
Summe:			

Erläuterungen:

¹⁾ Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung

²⁾ tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eines Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)

³⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4

⁴⁾ = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)

⁵⁾ Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.

⁶⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10

⁷⁾ Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Vorjahres €	Stand zu Beginn des aktuellen HH-Jahres €	im Haushaltsjahr vorgesehene	
			Zuführungen €	Entnahmen €
1	2	3	4	5
1. Allgemeine Rücklage (§ 20 Abs. 2 und 3 KommHV) darin enthalten:				
Betriebsmittel der Kasse (Berechnung des Mindestbetrages der Allgemeinen Rücklage nach § 20 Abs. 2 KommHV siehe unten unter „Nachrichtlich“)	3.115.158,39 €	2.772.608,96 €	738.200,00 €	---
Mittel zur Tilgung von Krediten, die mit dem Gesamtbetrag fällig werden (§ 20 Abs. 3 Nr. 1 KommHV)	---	---	---	---
Mittel für eine etwaige Inanspruchnahme aus Bürgschaften usw. (§ 20 Abs. 3 Nr. 2 KommHV)	---	---	---	---
Mittel zur Deckung des Ausgabenbedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre und nach dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 Satz 1 und Nr. 3 KommHV)	---	---	---	---
Sparbücher	---	---	---	---
Summe:	3.115.158,39 €	2.772.608,96 €	738.200,00 €	---
2. Sonderrücklagen (§ 20 Abs. 4 KommHV)				
Nichtrechtsfähige Stiftungen, die von der Gemeinde verwaltet werden	10.616,04 €	10.616,04 €	10,00 €	---
Sonderrücklage, Kläranlage Differenz WBZ	---	---	---	---
Sonderrücklage, Kläranlage Ausgleich von Gebührenschwankung	---	---	---	---
Summe:	3.125.774,43 €	2.783.225,00 €	738.210,00 €	---

Hinweis:

Zum Ende des Haushaltsjahres 2025 haben sich die allgemeinen Rücklagen voraussichtlich wie folgt verändert:

Stand 01.01.2025 2.772.608,04 €

./.. Zuführung 738.200,00 €

Stand 31.12.2025 3.510.808,96 €

Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage:

Durchschnittliche Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach Haushaltsansätzen der letzten 3 Jahre:

2022	4.866.790,00 €
2023	5.594.330,00 €
2024	6.106.340,00 €
Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre:	16.567.460,00 €
Durchschnitt der letzten 3 Jahre:	5.522.486,66 €
Hiervon 1. V. H.:	55.224,86 €

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(ohne Kassenkredite)
 (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres €	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Im Haushaltsjahr vorgesehene	
			Zugänge (neue Kreditaufnahmen) €	Abgänge (Tilgungen) €
1	2	3	4	5
1. Schulden aus Krediten von/vom				
- Bund, LAF, ERP- Sondervermögen				
- Land (Freistaat Bayern)				
- Gemeinden und Gemeindeverbänden				
- Zweckverbänden und dgl.				
- sonstigen öffentlichen Bereich				
- Kreditmarkt	4.155.882,36 €	5.229.411,80 €	---	426.470,56 €
Summe:	4.155.882,36 €	5.229.411,80 €	---	426.470,56 €
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	Bürgschaften (Nennwert) 170.000,00	Bürgschaften (Nennwert) 170.000,00		
Nachrichtlich				
3. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen				
4. Schulden des Eigenbetriebes				

Nachrichtlich:

Der Schuldenstand beläuft sich zum 31.12.2025 voraussichtlich auf **4.802.941,24 €**.

Übersicht

zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahresrechnung (Vorvorjahr)	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2024	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres 2025	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2026	2027	2028
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	548	21	2	2	2	2
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt-Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)		405	642	567	568	594
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	369	426	426	426	426	426
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	127	127	127	127	127	127
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)		133	133			
2. Bereinigtes Ergebnis	306	-550	-806	-864	-865	-891
<i>Ergänzende Angaben zum VWH</i>						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	139	164	60	21	21	21
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; aus Gr. 94 - 96)	28	1.078	145	385	15	15
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten				1.500		
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kosten-rechnender Einrichtungen (UGr. 680)	7	51	85	85	85	85

BEMERKUNGEN:

*** Ende der Liste "Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit" ***

I. Stellenplan gem. § 6 KommHV-Kameralistik

Gemeinde Wolfersdorf

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen			Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich bestzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		insgesamt 2025	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt			
Wahlbeamte	A 14	1			1	1	
sonstige Beamte	A1 - A16						
Insgesamt		1			1	1	

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich bestzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
	15				
	14				
	13				
	12				
	11				
	10				
	9 c				
	9 b				
	9 a				
	8				
	7	1	1	1	
	6				
	5	3,5	3,5	3,5	
	4				
	3				
	2	3,25	3,25	3,25	
	KFB und GFB	0,25	0,25	0,25	
Insgesamt		8,00	8,00	8,00	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst (Kindergarten, Krippe)

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich bestzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
S 18				
S 17				
S 16	1	1	1	
S 15	1	1	1	
S 14				
S 13				
S 12				
S 11 b				
S 11 a	0,25	0,25	0,25	
S 10				
S 9				
S 8 b				
S 8 a	11,75	9,75	10	
S 7				
S 6				
S 5				
S 4				
S 3	9,25	7,5	6,5	
S 2	6,5	6,25	5	
S 1				
Insgesamt	29,75	25,75	23,75	

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Abschnitte bzw. Unterabschnitte (Kameralistik)

1. Beamte

UAB	Abteilung	Wahlbeamte		Sonstige Beamte												Erläuterungen
				Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst						
			A14	A13	A12	A11		A10	A9	A9	A8	A7	A 6	A5	A 4	A 3
0000	Gemeindeorgan		1													
Insgesamt			1													

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

UAB	Abteilung			Vergütungsgruppen												Erläuterungen
			Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
			E 12	E 11	E 10	E 9 b		E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	
1300	Feuerwehr													0,25		
2110	Grundschule													1,5		
2111	Mittagsbetreuung															
2112	Schulturnhalle													0,25		
4642	Kindergarten										0,25			1	0,25	
06810	Gemeindekanzlei															
7200	Wertstoffhof										1					
7710	Bauhof								1		2,25			0,25		
70000	Kläranlage															
freie Stelle ohne Zuordnung																
Insgesamt		8							1		3,5			3,25	0,25	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst (Kindergarten, Krippe)

UAB	Abteilung			Vergütungsgruppen												Erläuterungen	
			Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst										
			S 16	S 15	S 14	S 13	S 11 b	S 8 b	S 8 a	S 7	S 6	S 5	S 4	S 3	S 2		S 1
2111	Mittagsbetreuung								0,75						2		
4640	Kindergarten/Krippe		1	1			0,25		11,75	8,25					3,25		
4640	Krümeltreff								0,25						1,25		
Insgesamt		29,75	1	1			0,25		11,75	9,25					6,5		

III. Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	beschäftigt 30.06.2024	Erläuterungen
Praktikanten	SPS-Praktikanten	1		
	Berufspraktikanten	1	2	
Auszubildende	OptiPrax	1		
Freiwilligendienst	FSJ	1		
Insgesamt		4	2	

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personalkosten	gegenseitig		1.991.370,00
0002 G-Gebäudeunterhalt	gegenseitig		177.900,00
0003 G-sonstiger Unterhalt	gegenseitig		142.000,00
0004 G-Geräte, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegenstände	gegenseitig		47.270,00
0005 G-Mieten	gegenseitig		17.640,00
0006 G-Gebäudebewirtschaftungskosten	gegenseitig		34.270,00
0007 G-Strom	gegenseitig		77.560,00
0008 G-Heizkosten	gegenseitig		33.360,00
0009 G-Fahrzeugkosten (inkl. KFZ-Versicherung)	gegenseitig		45.300,00
0010 G-Betriebskosten	gegenseitig		51.960,00
0011 G-Versicherungen (ohne KFZ-Versicherung)	gegenseitig		59.980,00
0012 G-Sachaufwand Unterrichtskosten	gegenseitig		17.940,00
0013 G-Sachaufwand Betreuungskosten	gegenseitig		35.500,00
0014 G-Fernmeldegebühren	gegenseitig		9.700,00
0015 G-Beiträge	gegenseitig		20.750,00
0016 G-Zuschüsse der Gemeinde	gegenseitig		15.400,00
0017 G-Wahlen	gegenseitig		400,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			2.778.300,00 *

*** Ende der Liste ***

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2024 - 2028

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
01	000,001	Grundsteuern A und B	201	221	221	221	221
02	003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	1.000	820	820	820	820
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.115	2.215	2.200	2.200	2.200
04	012	Beteiligung an der Umsatzsteuer	50	53	52	52	52
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	7	6	6	6	6
06	00-03	Steuern zusammen	3.373	3.315	3.299	3.299	3.299

07	04-06,und 08	Allgemeine Zuweisungen	636	749	645	685	685
08	07	Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
09	09	Ausgleichsleistungen	0	0	0	0	0
09	0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	4.009	4.064	3.944	3.984	3.984

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	662	674	724	725	725
11	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	140	128	137	117	117
16,17		Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
12	160,170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
13	161,171	vom Land	581	576	596	596	596
14	162,163,172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	38	48	43	43	44
15	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	39	36	36	36	36
19	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
16	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	1.460	1.462	1.536	1.517	1.518

Sonstige Finanzeinnahmen							
17	20	Zinseinnahmen	50	12	0	0	0
18	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
19	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	589	848	773	771	792
20	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen	639	860	773	771	792

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							

(Hauptgruppe 2)

21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	6.108	6.386	6.253	6.272	6.294
----	-----	---	-------	-------	-------	-------	-------

=====

Einnahmen des Vermögenshaushalts

=====

22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	21	2	2	2	2
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	1.130	7	3.285	5	892
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	331	2.139	1	535	1
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	15	45	655	485	55

36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

26	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
27	361	vom Land	333	290	157	157	157
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0

37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen

30	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	2.240	0	0	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0

35	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	4.070	2.483	4.100	1.184	1.107
----	---	---	-------	-------	-------	-------	-------

=====

36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	10.178	8.869	10.353	7.456	7.401
----	-----	--	--------	-------	--------	-------	-------

=====

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	1.696	1.991	2.004	2.011	2.017

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	1.311	1.281	1.045	1.040	1.048
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	167	169	169	169	169
40	679	Innere Verrechnungen	35	36	36	36	36
41	68	Kalkulatorische Kosten	91	144	144	144	144
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	13	11	11	11	11
42	5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	1.617	1.641	1.405	1.400	1.408

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	14	15	15	15	15
71,72		Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen					
44	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711,721	an Land	2	2	2	2	2
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	197	195	197	197	197
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	5	5	5	2	2
50	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	218	217	219	216	216

Sonstige Finanzausgaben							
51	80	Zinsausgaben	58	98	95	55	54
52	81	Gewerbesteuerumlage	110	140	110	110	110
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2.360	2.270	2.390	2.450	2.460
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	27	28	28	28	28
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	21	2	2	2	2
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	2.576	2.538	2.625	2.645	2.654

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
			- 1000 EUR -				

57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	6.107	6.387	6.253	6.272	6.295
=====							
Ausgaben des Vermögenshaushalts							
=====							
92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
58	920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	921,981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	1	1	1	1	1
62	930	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken	84	70	20	20	20
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	164	60	21	21	21
65	94,95,96	Baumaßnahmen	2.971	536	1.556	43	43
66	92-96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	3.220	667	1.598	85	85
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	405	649	574	573	594
68	91	Zuführungen an Rücklagen	21	740	2	99	2
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
70	971	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
71	972, 973	an Land	0	0	0	0	0
		an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	427	427	1.927	427	427
73	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0	0	0	0
75	990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	853	1.816	2.503	1.099	1.023

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2024	Planjahr 2025	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
			- 1000 EUR -				
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9) =====	4.073	2.483	4.101	1.184	1.108
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9) =====	10.180	8.870	10.354	7.456	7.403

*** Ende der Liste "Einnahmen und Ausgaben nach Arten" ***

Kommunale Finanzplanung

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

2024 — 2028

- 1000 EUR -

lfd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche - 1000 EUR -	2024		2025		2026		2027		2028	
			1		2		3		4		5	
01	00-08	Allgemeine Verwaltung	1		1		1		1		1	
02	10-16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	153		13		2		2		2	
		Schulen										
03	21	Grund- und Hauptschulen	12		17		12		12		12	
04	22	Realschulen	0		0		0		0		0	
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0		0		0		0		0	
06	24-26	Berufsbildende Schulen	0		0		0		0		0	
07	27	Förderschulen	0		0		0		0		0	
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	0		0		0		0		0	
09	20,29	Übriges	0		0		0		0		0	
10	2	Epl. 2 zusammen	12		17		12		12		12	
		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege										
11	31	Wissenschaft, Forschung	0		0		0		0		0	
12	35	Volksbildung	0		0		0		0		0	
13	30,32-34,36,37	Übriges	3		3		3		3		3	
14	3	Epl. 3 zusammen	3		3		3		3		3	
		Soziale Sicherung										
15	43,46	Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge und Jugendhilfe	185		21		6		6		6	
16	40,47	Übriges	0		0		0		0		0	
17	4	Epl. 4 zusammen	185		21		6		6		6	
		Gesundheit, Sport, Erholung										
18	51	Krankenhäuser	0		0		0		0		0	
19	50,54	Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	0		0		0		0		0	
20	55,56,57	Sport, Badeanstalten	0		0		0		0		0	
21	58,59	Übriges	0		0		0		0		0	
22	5	Epl. 5 zusammen	0		0		0		0		0	

Ifd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche -1000 EUR -	2024		2025	2026	2027	2028
			1		2	3	4	5
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr								
23	63-66	Straßen	1.093		153	393	23	23
24	60,61,62,67-69	Übriges	424		78	82	14	14
25	6	Epl. 6 zusammen	1.517		231	475	37	37
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung								
26	70	Abwasserbeseitigung	1.005		208	874	14	14
27	72	Abfallbeseitigung	0		0	0	0	0
28	73-79	Übriges	16		41	2	2	2
29	7	Epl. 7 zusammen	1.021		249	876	16	16
Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen								
30	80-87	Wirtschaftliche Unternehmen	312		123	218	3	3
31	88,89	Allgemeines Grund- und Sondervermögen	17		10	5	5	5
32	8	Epl. 8 zusammen	329		133	223	8	8
33	0-8	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt	3.221		668	1.598	85	85

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Wolfersdorf
Einwohner: 2.705
Stand : 31.12.2022

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzz-einnahmen	Personal-ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs-aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zusuchbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions-ausgaben	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78	8	32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00	Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	0	0	167.470	1.500	0	-168.970	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	62	1	0	-62	0	0	0	0
02	Hauptverwaltung	200	0	0	79.290	0	-79.090	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	29	0	-29	0	0	0	0
03	Finanzverwaltung	0	5.000	0	6.600	0	-1.600	0	0	0	0
	Je EW.	0	2	0	2	0	-1	0	0	0	0
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	0	0	0	400	0	-400	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0	0	230	3.820	0	-4.050	0	0	500	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0
0	Allgemeine Verwaltung	200	5.000	167.700	91.610	0	-254.110	0	0	500	0
	Je EW.	0	2	0	33	0	-93	0	0	0	0
11	Öffentliche Ordnung	2.000	50	0	3.940	4.500	-6.390	0	0	0	0
	Je EW.	1	0	0	1	2	-2	0	0	0	0
13	Brandschutz	1.000	0	12.460	66.030	0	-77.490	133.000	5.000	8.000	0
	Je EW.	0	0	5	24	0	-29	49	2	3	0
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	3.000	50	12.460	69.970	4.500	-83.880	133.000	5.000	8.000	0
	Je EW.	1	0	0	25	2	-31	49	2	3	0
21	Grund- und Hauptschulen	84.820	0	188.150	87.790	195.320	-386.440	0	5.000	12.000	0
	Je EW.	31	0	70	32	72	-143	0	2	4	0
29	Sonstiges	46.210	0	0	99.620	0	-53.410	0	0	0	0
	Je EW.	17	0	0	37	0	-20	0	0	0	0
2	Schulen	131.030	0	188.150	187.410	195.320	-439.850	0	5.000	12.000	0
	Je EW.	48	0	0	69	72	-163	0	2	4	0
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	20	0	1.310	3.500	0	-4.790	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	-2	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzz-einnahmen	Personal-ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs-aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ,1.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions-ausgaben	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
35	Volksbildung	0	0	0	0	200	-200	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	650	0	0	1.400	2.250	-3.000	0	1.000	1.000	0
	Je EW.	0	0	0	1	1	-1	0	0	0	0
37	Kirchen	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	670	0	1.310	4.900	2.450	-7.990	0	1.000	1.500	0
	Je EW.	0	0	0	2	1	-3	0	0	0	0
43	Eigene Einrichtungen der Sozialhilfe und der Kriegsopferfürsorge	0	0	0	1.000	0	-1.000	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Jugendhilfe	1.000	0	0	1.950	0	-950	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	557.700	0	1.415.720	291.020	0	-1.149.040	0	10.000	11.000	0
	Je EW.	206	0	523	108	0	-425	0	4	4	0
47		0	0	0	0	150	-150	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	0	0	0	0	300	-300	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Soziale Sicherung	558.700	0	1.415.720	293.970	450	-1.151.440	0	10.000	11.000	0
	Je EW.	206	0	0	109	0	-425	0	4	4	0
55	Förderung des Sports	0	0	0	0	15.000	-15.000	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	6	-6	0	0	0	0
56	Eigene Sportstätten	0	0	1.090	610	0	-1.700	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	0
58	Park- und Gartenanlagen	0	0	0	2.000	0	-2.000	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzz-einnahmen	Personal-ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs-aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ,1.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions-ausgaben	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	1.090	2.610	15.000	-18.700	0	0	0	0
61	Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	4.600	0	2.200	51.060	0	-48.660	0	0	0	0
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	0	0	0	19	0	-18	0	0	0	0
63	Gemeindestraßen	67.120	0	63.350	115.000	0	-111.230	31.130	144.500	8.000	0
64	Ingenieurbauwerke im Zuge von Straßen und Wegen (DIN 1076)	0	0	860	25.000	0	-25.860	0	0	0	0
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	0	0	0	-5.000	0	5.000	0	21.500	0	0
69	Wasserläufe, Wasserbau	0	0	15.270	3.500	0	-18.770	0	1.200	50.000	0
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	71.720	0	81.680	189.560	0	-199.520	2.168.390	167.200	63.000	0
70	Abwasserbeseitigung	377.790	2.500	21.650	373.810	0	-15.170	43.500	203.600	6.500	0
72	Abfallbeseitigung	28.700	0	32.950	13.310	0	-17.560	0	0	0	0
75	Bestattungswesen	1.800	0	3.920	2.960	50	-5.130	0	0	0	0
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	5.000	0	1.310	7.660	0	-3.970	0	16.000	0	0
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	5.300	0	40.110	149.580	0	-184.390	500	0	25.000	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzz-einnahmen	Personal-ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs-aufwand, weitere Finanz-ausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ,1.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions-ausgaben	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	418.590	2.500	99.940	547.320	50	-226.220	44.000	219.600	31.500	0
		156	1	0	202	0	-83	16	81	11	0
81	Versorgungsunternehmen	166.110	54.480	3.060	170.040	0	47.490	9.480	98.000	5.980	0
		61	20	1	63	0	18	4	36	2	0
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung	5.000	0	6.540	16.430	0	-17.970	0	25.000	0	0
		2	0	2	6	0	-7	0	9	0	0
85	Land- und Forstwirtschaftliche Unternehmen	0	0	0	200	0	-200	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Allgemeines Grundvermögen	75.800	0	8.720	63.450	0	3.630	0	5.000	5.000	0
		28	0	3	23	0	1	0	2	2	0
89	Allgemeines Sondervermögen	0	10	0	10	0	0	10	0	10	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	246.910	54.490	18.320	250.130	0	32.950	9.490	128.000	10.990	0
		91	20	0	92	0	12	4	47	4	0
	Gesamt	1.430.820	62.040	1.986.370	1.637.480	217.770	-2.348.760	2.354.880	535.800	138.490	0
		529	23	732	603	81	-868	871	197	49	0

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Wolfersdorf
Einwohner: 2.705
Stand : 31.12.2022

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb Sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08 EUR	158.2021, 23,26-28 EUR	47, 85 EUR	80-84,86 EUR		30,31,37 EUR	90,91,97, 990,992 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Je EW.	4.063.230 1502	0 0	0 0	2.409.960 891	1.653.270 611	126.500 47	0 0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Je EW.	0 0	798.170 295	25.000 9	88.530 33	684.640 253	0 0	1.807.090 668
9	Allgemeine Finanzwirtschaft Je EW.	4.063.230 1502	798.170 295	25.000 0	2.498.490 924	2.337.910 864	126.500 47	1.807.090 668
	Gesamt	4.063.230 1502	798.170 295	25.000 9	2.498.490 924	2.337.910 864	126.500 47	1.807.090 668

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9" ***

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2025 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2024 EUR	Rechnungs.-Erg. 2023 EUR
Einnahmen					
E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					

0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	51.000	18,85	50.000	49.094,05
001	Grundsteuer B	170.000	62,85	151.000	154.121,74
003	Gewerbsteuer (brutto)	820.000	303,14	1.000.000	897.305,00
00	ZWISCHENSUMME	1.041.000	384,84	1.201.000	1.100.520,79
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern				
010	Einkommensteuer	2.215.000	818,85	2.115.000	2.099.701,00
012	Umsatzsteuer	52.900	19,56	50.000	47.532,00
01	ZWISCHENSUMME	2.267.900	838,41	2.165.000	2.147.233,00
02	Andere Steuern				
022	Hundesteuer	5.500	2,03	6.700	6.990,00
02	ZWISCHENSUMME	5.500	2,03	6.700	6.990,00
04	Schlüsselzuweisungen				
041	vom Land	551.630	203,93	453.450	696.500,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
061	vom Land	197.200	72,90	182.000	172.518,66
06	ZWISCHENSUMME	197.200	72,90	182.000	172.518,66
0	Z W I S C H E N S U M M E	4.063.230	1.502,11	4.008.150	4.123.762,45
S T E U E R N , A L L G E M E I N E Z U W E I S U N G E N					
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
10	Verwaltungsgebühren	1.500	0,55	0	0,00
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	672.400	248,58	661.570	626.039,88
13	Einnahmen aus Verkauf	1.020	0,38	630	1.949,36
14	Mieten und Pachten	79.310	29,32	72.650	84.013,55
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	47.910	17,71	66.970	34.897,87
10-15	ZWISCHENSUMME	802.140	296,54	801.820	746.900,66
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes				
162	von Gemeinden/Gv	34.700	12,83	25.000	23.926,24
163	von Zweckverbänden und dgl.	13.000	4,81	12.000	11.683,80
169	Innere Verrechnungen	35.500	13,12	34.500	36.610,13
16	ZWISCHENSUMME	83.200	30,76	71.500	72.220,17
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
171	vom Land	575.830	212,88	581.210	603.178,42
172	von Gemeinden/Gv	650	0,24	500	672,00
178	von übrigen Bereichen	0	0,00	4.350	8.690,95
17	ZWISCHENSUMME	576.480	213,12	586.060	612.541,37
1	Z W I S C H E N S U M M E	1.461.820	540,42	1.459.380	1.431.662,20
E I N N A H M E N A U S V E R W A L T U N G U N D B E T R I E B					
E R S T A T T U N G E N U N D Z U W E I S U N G E N					
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2025 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2024 EUR	Rechnungs.-Erg. 2023 EUR
E i n n a h m e n					
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	12.010	4,44	50.010	64.078,94
20	ZWISCHENSUMME	12.010	4,44	50.010	64.078,94
22	Konzessionsabgaben	50.000	18,48	55.000	65.175,27
26	Weitere Finanzeinnahmen	5.050	1,87	38.050	1.215,61
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	84.750	31,33	51.000	6.814,03
275	Verzinsung des Anlagekapitals	59.000	21,81	40.200	5.098,96
27	ZWISCHENSUMME	143.750	53,14	91.200	11.912,99
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	642.420	237,49	404.550	0,00
281-289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen oder für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	6.980	2,58	0	0,00
28	ZWISCHENSUMME	649.400	240,07	404.550	0,00
2	Z W I S C H E N S U M M E	860.210	318,00	638.810	142.382,81
	SONSTIGE FINANZEINNAHMEN				
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N	6.385.260	2.360,53	6.106.340	5.697.807,46
	DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
3	E I N N A H M E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	10	0,00	10	547.070,60
301-309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (für Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen, für Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	1.500	0,55	21.000	995,34
30	ZWISCHENSUMME	1.510	0,56	21.010	548.065,94
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	1.130.320	1.110.883,58
313	Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	6.980	2,58	0	0,00
31	ZWISCHENSUMME	6.980	2,58	1.130.320	1.110.883,58
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	2.138.260	790,48	331.000	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2025	je Einwohner in	Ansatz 2024	Rechnungs.-Erg. 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
345	Bewegliche Sachen	500	0,18	100	0,00
34	ZWISCHENSUMME	2.138.760	790,67	331.100	0,00
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	44.600	16,49	15.200	39.881,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
361	vom Land	289.530	107,04	333.380	203.487,61
36	ZWISCHENSUMME	289.530	107,04	333.380	203.487,61
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	2.240.000	0,00
37	ZWISCHENSUMME	0	0,00	2.240.000	0,00
3	GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	2.481.380	917,32	4.071.010	1.902.318,13
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	8.866.640	3.277,85	10.177.350	7.600.125,59

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2025	je Einwohner in	Ansatz 2024	Rechnungs.-Erg. 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
	A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				

4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	18.610	6,88	27.550	26.875,77
41	Dienstbezüge und dgl.				
410	Beamte	99.000	36,60	89.520	89.530,55
414	Tariflich Beschäftigte	1.402.350	518,43	1.188.150	1.114.264,89
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	1.750	0,65	1.400	4.002,60
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	53.300	19,70	55.480	50.835,56
434	Tariflich Beschäftigte	102.240	37,80	86.500	80.956,49
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
444	Tariflich Beschäftigte	305.570	112,96	229.580	226.773,77
448	Sonstige	270	0,10	160	227,38
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	3.280	1,21	2.930	2.916,12
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	5.000	1,85	15.000	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	1.991.370	736,18	1.696.270	1.596.383,13
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	169.700	62,74	97.800	32.921,88
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	210.900	77,97	158.100	83.624,93
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	49.670	18,36	52.150	59.054,47
53	Mieten und Pachten	17.640	6,52	15.590	12.223,97
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, usw.	144.790	53,53	238.960	203.210,74
55	Haltung von Fahrzeugen	45.300	16,75	44.200	38.399,61
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	27.900	10,31	26.500	21.993,43
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	258.600	95,60	241.470	192.137,64
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	85.000	31,42	70.000	69.507,20
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	121.030	44,74	159.830	65.668,70
65	Geschäftsausgaben	121.920	45,07	193.220	90.641,00
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfügun gsmittel	500	0,18	500	392,73
661	Mitgliedsbeiträge	10.590	3,91	10.090	9.741,22
662	Vermischte Ausgaben	16.970	6,27	3.000	1.214,51
5-66	ZWISCHENSUMME	1.280.510	473,39	1.311.410	880.732,03
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden/Gv	168.840	62,42	166.800	162.226,91
679	Innere Verrechnungen	35.500	13,12	34.500	36.503,97
67	ZWISCHENSUMME	204.340	75,54	201.300	198.730,88
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	84.950	31,40	51.200	6.814,03

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2025	Einwohner in	2024	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR
A u s g a b e n					
685	Verzinsung des Anlagekapitals	58.650	21,68	40.000	5.098,96
68	ZWISCHENSUMME	143.600	53,09	91.200	11.912,99
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	1.628.450	601,99	1.603.910	1.091.375,90
	SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND				
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	15.400	5,69	13.700	3.681,67
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
711	an Land	2.250	0,83	2.170	2.165,00
713	an Zweckverbände und dgl.	195.320	72,21	197.060	221.764,79
71	ZWISCHENSUMME	197.570	73,04	199.230	223.929,79
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	300	0,11	500	0,00
78	Sonstige soziale Leistungen				
788	Weitere soziale Leistungen	4.500	1,66	4.500	1.098,65
78	ZWISCHENSUMME	4.500	1,66	4.500	1.098,65
7	Z W I S C H E N S U M M E	217.770	80,50	217.930	228.710,11
	ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH				
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
803	an Zweckverbände und dgl.	9.150	3,38	6.900	2.944,52
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	47.280	17,48	51.100	54.912,50
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	41.250	15,25	0	10,85
80	ZWISCHENSUMME	97.680	36,11	58.000	57.867,87
81	Steuerbeteiligungen				
810	Gewerbesteuerumlage	140.000	51,76	110.000	145.852,00
83	Allgemeine Umlagen				
832	an Gemeinden/Gv	1.740.720	643,52	1.819.980	1.497.759,98
833	an Verwaltungsgemeinschaften	529.240	195,65	540.060	517.631,00
83	ZWISCHENSUMME	2.269.960	839,17	2.360.040	2.015.390,98
84	Weitere Finanzausgaben	7.520	2,78	6.680	1.813,97
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	20.000	7,39	20.000	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	10	0,00	10	547.070,60
863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	1.500	0,55	21.000	995,34
86	ZWISCHENSUMME	1.510	0,56	21.010	548.065,94
8	Z W I S C H E N S U M M E	2.536.670	937,76	2.575.730	2.768.990,76
	SONSTIGE FINANZAUSGABEN				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2025 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2024 EUR	Rechnungs.-Erg. 2023 EUR
A u s g a b e n					
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	6.374.260	2.356,43	6.093.840	5.685.459,90
9	A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S -----				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	642.420	237,49	404.550	0,00
901-909	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen, für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	6.980	2,58	0	0,00
90	ZWISCHENSUMME	649.400	240,07	404.550	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	738.210	272,91	10	0,00
911-919	Zuführungen an Sonderrücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebühren- schwankungen, für Abschreibungen aus zuwendungs- finanziertem Vermögen, für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen oder für Versorgungsrücklagen, für Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte, für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge)	1.500	0,55	21.000	995,34
91	ZWISCHENSUMME	739.710	273,46	21.010	995,34
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, baulichen Anlagen	69.500	25,69	83.500	922.320,52
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	59.500	22,00	163.780	138.655,60
93	ZWISCHENSUMME	129.000	47,69	247.280	1.060.976,12
94,95,96	Baumaßnahmen	535.800	198,08	2.970.700	476.129,03
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	426.470	157,66	426.470	369.117,64
97	ZWISCHENSUMME	426.470	157,66	426.470	369.117,64
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
987	an private Unternehmen	500	0,18	500	0,00
988	an übrige Bereiche	500	0,18	500	0,00
98	ZWISCHENSUMME	1.000	0,37	1.000	0,00
9	G E S A M T A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES	2.481.380	917,32	4.071.010	1.907.218,13
	G E S A M T A U S G A B E N DES VWHH UND VMHH	8.855.640	3.273,75	10.164.850	7.592.678,03