Haushaltssatzung der Gemeinde Ferna für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund des § 55 der Thüringer Kommunalordnung – ThürKO – in der Fassung der Neubekanntmachung vom 28. Januar 2003 (GVBl. S. 41), zuletzt geändert durch Artikel 33 des Gesetzes vom 02.07.2024 (GVBl. S.277, 288), erlässt die Gemeinde Ferna folgende Haushaltssatzung:

§ 1

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

im Verwaltungshaushalt	in den Einnahmen und in den Ausgaben mit	**704.000 €**
und im Vermögenshaushalt	in den Einnahmen und in den Ausgaben mit	**611.700 €** ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)	300 v. H.
	b) für die Grundstücke (B)	400 v. H.
2. Gewerbesteuer		400 v. H.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **117.300 €** festgesetzt.

§ 6

Es gilt der als Anlage beigefügte Stellenplan.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2025 in Kraft.

Ferna, den 04.04.2025

May
Bürgermeisterin

THÜRINGEN 2 GEMEINDE FERNA
(Siegel)

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Ferna
für das Haushaltsjahr 2025

I. Statistische Angaben

Gemeindegröße: 0,00

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Stand 31.12.2021:	Stand 31.12.2022:	Stand 31.12.2023:
557	545	533

Überblick über die Hebesätze:

	2023	2024	2025
Gewerbesteuer	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.
Grundsteuer A	300 v.H.	300 v.H.	300 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.

Haushaltssituation der Gemeinde Ferna

Einnahmen des Verwaltungshaushaltes
Die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes belaufen sich in diesem Haushaltsjahr auf insgesamt 704.000 €.
Gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 erhöhen sich die Einnahmen im Bereich der Feuerwehr von 500 € auf 1.000 € und die Einnahmen für die Jugendfeuerwehr von 400 € auf 700 €.
Die Mittel der Landespauschale bei der Kinderbetreuung betrugen im Haushalsjahr 2024 insgesamt 48.800 € und erhöhen sich nunmehr auf 63.400 €. Die Infrastrukturpauschale steigt um 1.000 € auf insgesamt 3.000 €.
Die Einnahmen der Konzessionsabgaben im Bereich Elektrizitätsversorgung und Gasversorgung sind ähnlich wie im letzten Haushaltsjahr ausgewiesen, mit minimalen Abweichungen.
Durch den Mieterwechsel der Gaststätte ergeben sich Veränderungen. Die Pachteinnahmen sinken leicht auf 4.600 €. Allerdings kommt es zu Erhöhungen bei den Betriebskostenerstattungen und Mieten für die Wohnung.
Die „kommunalen Wohnungen“ werden wie im letzten Haushaltsjahr verbucht.
Die Grundsteuer A, B, sowie die Hundesteuer bleiben unverändert. Die Gewerbesteuer steigt leicht an. Der Anteil der Einkommen- und Umsatzsteuer erhöht sich mit Blick auf das Vorjahr, ebenso die Schlüsselzuweisungen, die von 211.700 € auf 225.300 € ansteigen.

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes
Im Bereich der Gemeindeorgane gibt es minimale Anpassungen zum Vorjahr. Genauso wie bei der „Allgemeinen Verwaltung“ und der „Öffentlichen Ordnung“.
Damit die Gemeinde Ferna Ihre Pflichtaufgaben im Bereich Feuerwehr erfüllen kann, wurden Anpassungen vorgenommen, um die zukünftigen Einsätze weiterhin gewährleisten zu können.
Für die Jugendarbeit wurden 2.300 € im Haushalt eingestellt. Im letzten Jahr erfolgte die Abrechnung seitens der VG zu spät und somit wird die Abrechnung in diesem Haushaltsjahr mit etwas höheren Kosten zu Buche schlagen.
Das Wunsch- und Wahlrecht wird in diesem Haushaltsjahr mit 8.400 € weniger als im Vorjahr veranschlagt. Die Betriebskostenabschläge weichen minimal gegenüber dem Vorjahr ab.
Für die Senioren stellt die Gemeinde Ferna insgesamt 1.200 € zur Verfügung.
Bei der Anlagenpflege wird in diesem Jahr eine Leistungserbringung durch den Bauhof Teistungen, in Höhe von 45.000 € erwartet. Das Entgelt für geringfügig Beschäftigte sowie die dazugehörigen SV-Beiträge werden halbiert, dass es sich nur noch um einen Mitarbeiter/in handelt.
Für die Spielplatzunterhaltung wurden 500 € eingeplant.
Pauschale Planungs- und Vermessungskosten werden jeweils mit 1.500 € veranschlagt.
Die Kosten für die Straßenunterhaltung, die Straßenbeleuchtung und den Winterdienst sind analog des vergangenen Haushaltsjahres eingeplant. Ähnlich sieht es bei den Kosten für das Bestattungswesen aus. Die Kosten für die Kabelkopfstation bleiben unverändert und die Höhe, wie im Jahr 2024 wurden übernommen.
1.000 € sollen für den Wegebau verwendet werden.
Die Unterhaltungskosten bei der Gaststätte/Saal sind mit etwas weniger als im letzten Jahr bereitgestellt worden.
Die Haushaltsansätze beim Kommunalwald, Mietwohnungen und dem allgemeinen Grundvermögen sind fast unverändert zum Vorjahr.
Angepasst wurden die Ansätze für die Kreisumlage und ebenso für die VG-Umlage. Bei der VG-Umlage ergibt sich die Anpassung durch die Neuberechnung mit den Einwohnerzahlen nach der letzten Kommunalwahl, im Jahr 2024.
Eine sehr gute Zuführung zum Vermögenshaushalt kann die Gemeinde Ferna auch in diesem Jahr vorweisen. Hierfür sind 142.900 € im Haushalt veranschlagt.

Einnahmen des Vermögenshaushaltes

In diesem Jahr möchte die Gemeinde Ferna die Sanierung Ihres Sporthauses beginnen und in den nächsten zwei Folgejahren abschließen. Aus diesem Grund sind Fördermittel in Höhe von 375.600 € für die Jahre 2025, 2026 und 2027 im Haushalt eingestellt, was sich natürlich dann auch in den Ausgaben widerspiegelt.
Die Lindenberger Wirtschaftsbetriebe (LWB) wollten im Jahr 2024 die Abrechnung für den innerörtlichen Kanal (WG-Schulstraße) fertigstellen. Da dieses nicht erfolgte, sind die Mittel wieder neu, in Höhe von 24.000 €, für das Jahr 2025 eingestellt.
Der Verkauf von Grund und Boden des Wohngebietes „Postweg“ ist mit 72.000 € verbucht, ebenso an gleicher Stelle die Einnahmen für den innerörtlichen Kanal und die Hausanschlüsse Trinkwasser vom LWB.
Für die „Schulstraße“ sollen beim Land Thüringen 112.000 € als Ersatz für Straßenausbaubeiträge beantragt werden.
Die LWB zahlen in diesem Haushaltsjahr einen Betrag von 47.700 € als Anteil für die Straßenentwässerung an die Gemeinde Ferna.
Im Haushaltsjahr 2025 möchte die Gemeinde Ferna als weitere Maßnahme das Umfeld des Friedhofes neugestalten. Hier wurde ein Antrag im Rahmen des Dorferneuerungsprogramms gestellt, mit der Hoffnung auf eine Bewilligung.
Gleiches gilt für den Bereich um die Gaststätte, auch hier wurden Fördermittel von 15.000 € eingeplant.
Eine Kleinstfläche des allgemeinen Grundvermögens wird veräußert und dafür wurden 2.300 € eingetragen.

Ausgaben des Vermögenshaushaltes

In den Ausgaben des Vermögenshaushaltes sind die Kosten für die Maßnahme „Sanierung Sporthaus“ mit insgesamt 578.100 € für die Jahr 2025 bis 2027 enthalten.
Für die Planung zur Erweiterung des Wohngebietes „Postweg“ sind 8.000 € eingestellt. Der Anteil für den Regenwasserkanal in der Bahnhofstraße 2.BA ist mit 41.300€ an die Lindenberger Wirtschaftsbetriebe zu entrichten. 5.000 € beträgt der Anteil der Planungskosten für die „Hahlebrücke“.
Für die Umfeldgestaltung des Friedhofes wurden 97.700 € für die Baumaßnahme und 20.000 € für die Flächengestaltung/Bepflanzung eingetragen.
Die Baukosten für die Flächengestaltung um die Gaststätte sind mit 20.000 € veranschlagt.

Zum Abschluss ist absolut positiv zu erwähnen, dass - trotz der doch hohen Anzahl an kostenintensiven Maßnahmen - die Gemeinde Ferna in der Lage ist, 226.500 € der allgemeinen Rücklage zuzuführen.
Die Gemeinde Ferna ist schuldenfrei. Im Haushaltsjahr 2025 sollen alle geplanten Maßnahmen ohne Kreditaufnahmen durchgeführt und realisiert werden.
Eine Kreditaufnahme ist auch im Finanzplan für die Jahre 2026 bis 2028 nicht vorgesehen.

Rücklagenentwicklung

Mit 31.12.2023 hatte die Gemeinde Ferna einen Rücklagenbestand von 521.282,26 €. Mit Abschluss der Jahresrechnung 2024 konnte die Gemeinde einen Betrag von 377.945,63 € in die Rücklage führen und hat nunmehr 899.227,89 € zur Verfügung. Das ist ein Vielfaches mehr, als die gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklage.

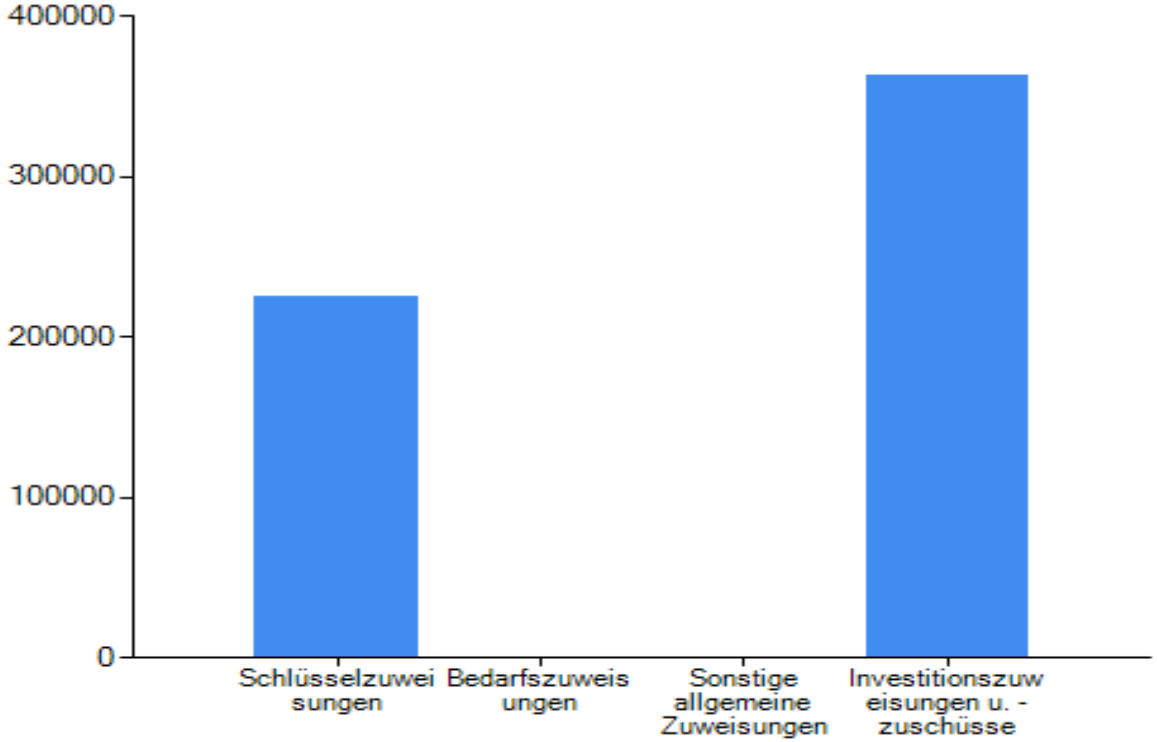
II. Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2021 bis 2028

1. Entwicklung der Rechnungsergebnisse

Bezeichnung	RE 31.12.2021	RE 31.12.2022	RE 31.12.2023
Verwaltungshaushalt Einnahmen	655.661,27	805.225,44	781.877,60
Verwaltungshaushalt Ausgaben	655.661,27	805.225,44	781.877,60
Vermögenshaushalt Einnahmen	388.038,30	375.571,78	357.183,91
Vermögenshaushalt Ausgaben	388.038,30	375.571,78	357.183,91
Zuführungen an die allgemeine Rücklage	0,00	253.570,58	250.501,96
Entnahmen aus der allgemeinen. Rücklagen	90.685,81	0,00	0,00
Zuführungen an Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00

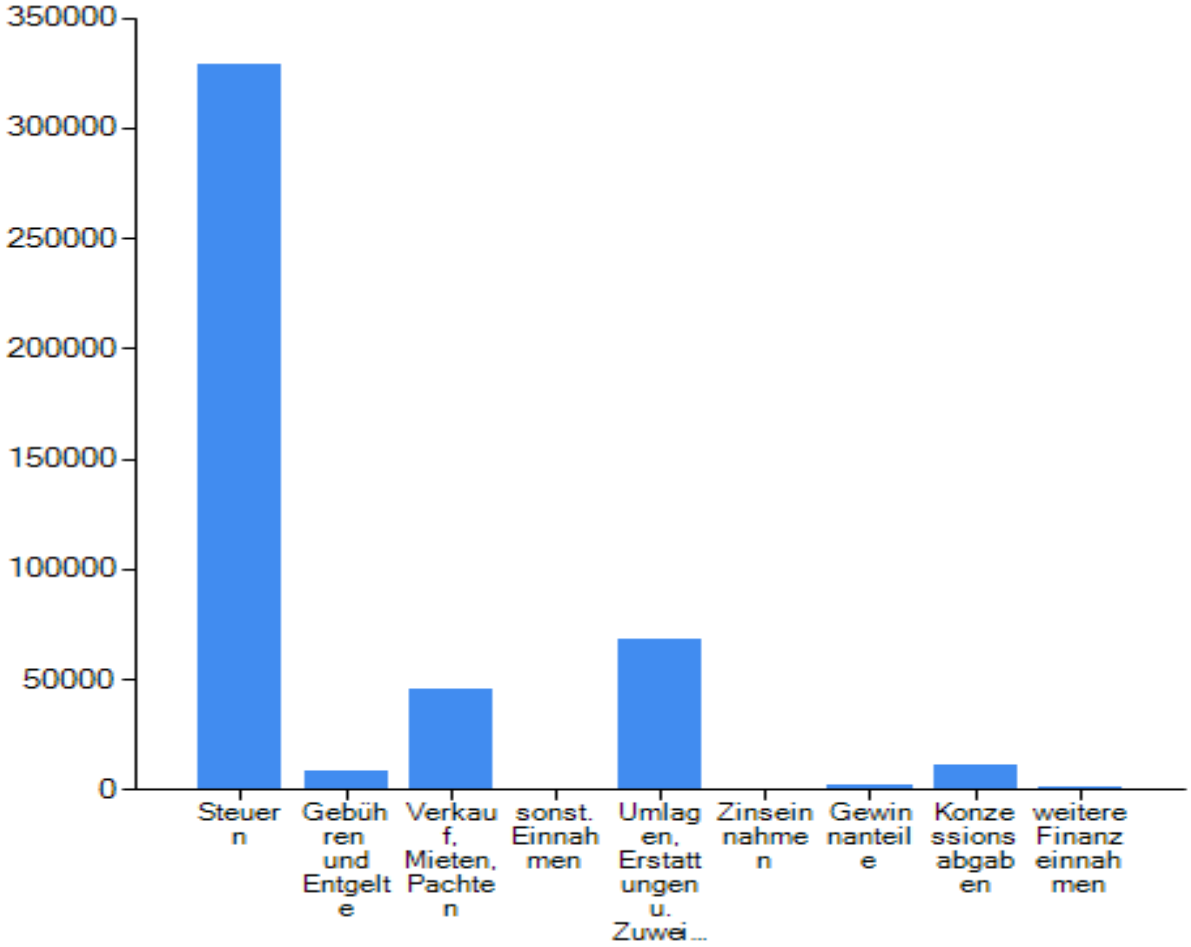
2. Entwicklung der Finanzzuweisungen

Zuweisung	RE 2021	RE 2022	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Schlüsselzuweisungen	202.901,50	218.702,32	251.230,25	211.700	225.300
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	59.929,72	60.784,67	79.017,41	75.000	0
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	18.081,15	69.659,64	95.737,80	202.100	363.300
Gesamt	**280.912,37**	**349.146,63**	**425.985,46**	**488.800**	**588.600**


400000
300000
200000
100000
0
Schlüsselzuweisungen
Bedarfszuweisungen
Sonstige allgemeine Zuweisungen
Investitionszuweisungen u. -zuschüsse

Eigene Einnahmen

Einnahmeart	RE 2021	RE 2022	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern	242.533,73	364.363,83	305.005,32	310.500	329.200
Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebunden Abgaben	4.623,77	7.346,87	9.465,12	6.400	8.200
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	29.771,20	35.548,05	36.475,96	39.100	45.300
Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4.270,56	3.698,15	2.464,66	0	0
Umlagen, Erstattungen und Zuweisungen	85.410,26	86.146,11	69.059,53	53.200	68.300
Zinseinnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	2.303,50	2.303,50	2.303,50	2.300	2.300
Konzessionsabgaben	10.753,77	10.918,36	11.538,53	12.300	10.900
Weitere Finanzeinnahmen	662,50	2.962,00	2.968,02	1.600	1.300
Gesamt	**380.329,29**	**513.286,87**	**439.280,64**	**425.400,00**	**465.500,00**


350000
300000
250000
200000
150000
100000
50000
0
Steuern
Gebühren und Entgelte
Verkauf, Mieten, Pachten
sonst. Einnahmen
Umlagen, Erstattungen u. Zuwei...
Zinseinnahmen
Gewinnanteile
Konzessionsabgaben
weitere Finanzeinnahmen

Übersicht über Steuereinnahmen

Steuerart	RE 2021	RE 2022	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Realsteuern					
Grundsteuer A	2.910,81	3.813,15	3.340,23	3.300	3.600
Grundsteuer B	46.225,09	48.775,65	50.575,97	50.000	50.000
Gewerbesteuer	18.263,40	129.346,20	51.862,92	48.000	50.000
Gemeindeanteile an					
der Einkommenssteuer	162.654,17	170.720,78	188.051,97	198.800	215.100
der Umsatzsteuer	11.656,26	11.036,05	10.576,23	9.800	9.900
andere Steuern					
Hundesteuer	824,00	824,00	598,00	600	600
Zuschlag zur Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0	0
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0	0
sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0	0
steuerähnliche Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
Gesamt	**242.533,73**	**364.515,83**	**305.005,32**	**310.500**	**329.200**

3. Übersicht über Einnahmen und Ausgaben nach Schwerpunkten

Einnahme-/Ausgabeart	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
Verwaltungshaushalt						
Einnahmen						
Steuern	305.005,32	310.500	329.200	341.900	355.100	367.000
Schlüsselzuweisungen	251.230,25	211.700	225.300	225.300	225.300	225.300
Bedarfszuweisungen	79.017,41	75.000	0	0	0	0
Gebühren und ähnliche Entgelte	9.465,12	6.400	8.200	8.200	8.200	8.200
Verkauf, Mieten, Pachten	36.475,96	39.100	45.300	45.300	45.300	45.300
Erstattungen	2.244,12	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	66.815,41	53.200	68.300	68.300	68.300	68.300
Zinseinnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	2.303,50	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
Konzessionsabgabe	11.538,53	12.300	10.900	10.900	10.900	10.900
Kalkulatorische Einnahmen	12.349,30	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
Zuführungen vom VMHH	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	5.432,68	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
Gesamt	**781.877,60**	**724.600**	**704.000**	**716.700**	**729.900**	**741.800**
Ausgaben						
Personalausgaben	21.573,43	38.000	30.900	31.000	31.100	31.200
Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	119.608,76	141.500	96.400	85.200	91.200	85.800
Kalkulatorische Ausgaben	12.349,30	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
Zuweisungen und Zuschüsse	1.685,95	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
Soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsausgaben	0,00	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage	8.737,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Allgemeine Umlagen	275.331,72	291.700	288.100	288.100	288.100	288.100
Zuführungen zum VMHH	247.349,81	145.400	142.900	167.400	174.500	191.700
Sonstige Ausgaben	95.241,22	88.600	125.500	124.800	124.800	124.800
Gesamt	**781.877,60**	**724.600,00**	**704.000**	**716.700**	**729.900**	**741.800**

Einnahme-/Ausgabeart	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
Vermögenshaushalt						
Einnahmen						
Zuführung vom VWHH	247.350	145.400	142.900	167.400	174.500	191.700
Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
Einnahmen aus Veräußerung	0,00	106.400	105.500	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	95.737,80	202.100	363.300	125.200	125.200	0
Kredite / innere Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	14.096,30	0	0	18.900	0	0
Gesamt	**357.183,91**	**453.900,00**	**611.700,00**	**311.500,00**	**299.700,00**	**191.700,00**
Ausgaben						
Zuführung zum VWHH	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen an Rücklagen	250.501,96	279.900	226.500	108.800	107.000	191.700
Vermögenserwerb	-6.274,76	1.200	0	0	0	0
Baumaßnahmen	112.956,71	172.800	385.200	202.700	192.700	0
Tilgung / innere Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Ausgaben	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**357.183,91**	**453.900,00**	**611.700,00**	**311.500,00**	**299.700,00**	**191.700,00**

4. Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

5.	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Öffentliche Sicherheit und Ordnung**								
13	**Brandschutz**								
13000	**Freiwillige Feuerwehr**								
13000.94100	Baumaßnahmen (Stellplatz)	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	**Gesundheit, Sport, Erholung**								
56	**Eigene Sportstätten**								
56000	**Sporthaus**								
56000.94000	Außenfassade/Freisitzüberdachung	0,0	0,0	192,7	192,7	192,7	0,0	0,0	0,0
59	**sonstige Erholungseinrichtungen**								

5.	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
59020	**Sonst. Erholungseinrichtungen**								
59020.94000	Naturlehrpfad	0,0	117,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	**Bau- u. Wohnungswesen, Verkehr**								
62	**Wohnungsbauförderung**								
62010	**Wohngebiet Verlängerung Schulstraße**								
62010.93500	Kosten Grunderwerb	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62010.95000	Planungsleistung/Baumaßnahme WG Schulstraße	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
63	**Gemeindestraßen**								
63060	**Bahnhofstraße 2. BA**								
63060.95100	Anteil RW-Kanal	0,0	24,0	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
66000	**Brücken**								
66000.94000	Ersatzneubau "Hahlebrücke"	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	**Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung**								
75	**Bestattungswesen**								
75000	**Friedhof**								
75000.94000	Baumaßnahmen	0,0	0,0	97,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
75000.94100	Freiflächengestaltung Bepflanzung	0,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	**Wirtsch. Untern., allg. Grund- u. Sondervermögen**								
84	**wirtschaftl. Unternehmen, allgem. Grund- und Sonderverm.**								
84000	**Gaststätte**								
84000.94110	Umfeldgestaltung	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84000.94200	Barrierefreier Zugang mit Behindertentoilette	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	**Allgemeine Finanzwirtschaft**								
91	**sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**								
91000	**sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**								
91000.91000	Zuführung an Rücklagen	0,0	279,9	226,5	108,8	107,0	191,7	0,0	0,0

6. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1000 Euro -				
	2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
2021	0	-	-	-	-
2022	0	0	-	-	-
2023	0	0	0	-	-
2024	0	0	0	0	-
2025	0	0	0	0	0
Summe:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7. Übersicht über kostenrechnende Einrichtungen

Friedhof, Dorfgemeinschaftshaus, Saal

8. Übersicht über Eigenbetriebe und Beteiligungen

1. Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden:

2. Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist:

Name des Zweckverbandes:		
Name des Zweckverbandes:		
Umlagebetrag:		Euro

3. Eigengesellschaften:

Unternehmen: Höhe Stammkapital:	Euro
Unternehmen: Höhe Stammkapital:	Euro

4. Gesellschaften, an denen die Gemeinde beteiligt ist:

Unternehmen: Höhe Stammkapital: Anteil Gemeinde:	Euro Euro
Unternehmen: Höhe Stammkapital: Anteil Gemeinde:	Euro Euro

9. Kassenlage und Kassenkredite

Kassenlage

Überblick über die Zinseinnahmen und –ausgaben

	RE 2022	RE 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinseinnahmen	0	0	0	0
Zinsausgaben	0	0	0	0

10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025
Allgemeine Rücklage	521.282,26	899.227,89
Sonderrücklagen		
Summe Rücklagen	**521.282,26**	**899.227,89**

Nachrichtlich:

Mindestbestand der allgemeinen Rücklage: **15.585 €**

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

2024	750.713 €
2023	781.877 €
2022	805.225 €
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	779.272 €

11. Entwicklung und voraussichtlicher Stand der Schulden

Art		Stand zu Beginn 2024	Stand zu Beginn 2025	Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf 2025
1.	Schulden aus Krediten von/vom	0	0	0	0	0
1.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
1.2	Land	0	0	0	0	0
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
1.4	Zweckverbänden u. dgl.	0	0	0	0	0
1.5	sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0

Art		Stand zu Beginn 2024	Stand zu Beginn 2025	Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf 2025
1.6	Kreditmarkt	0	0	0	0	0
2.	Innere Darlehen	0	0	-	-	0
3.	Kassenkredite	0	0	-	-	0

12. Nettoinvestitionsrate

13. Gegenüberstellung Haushaltsansätze – Rechnungsergebnis

Verwaltungshaushalt Einnahmen

EPL	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Rechnungsergebnis 2023	Mehr/weniger zu 2025	Mehr/weniger zu 2024
0	800	500	3.081	-2.281	-2.581
1	1.800	1.000	5.432	-3.632	-4.432
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	66.400	50.800	60.280	6.120	-9.480
5	500	500	1.164	-664	-664
6	700	1.500	3.318	-2.618	-1.818
7	6.200	5.700	9.757	-3.557	-4.057
8	59.400	53.800	51.176	8.224	2.624
9	568.200	610.800	647.669	-79.469	-36.869
Gesamt	**704.000**	**724.600**	**781.878**	**-77.878**	**-57.278**

Verwaltungshaushalt Ausgaben

EPL	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Rechnungsergebnis 2023	Mehr/weniger zu 2025	Mehr/weniger zu 2024
0	25.600	28.500	23.114	2.486	5.386
1	27.800	26.700	21.946	5.854	4.754
2	0	0	0	0	0
3	600	500	875	-275	-375
4	81.600	89.700	96.021	-14.421	-6.321
5	57.000	60.700	41.047	15.953	19.653
6	28.100	26.800	27.240	860	-440
7	14.600	13.800	9.945	4.655	3.855
8	32.600	35.700	30.271	2.329	5.429
9	436.100	442.200	531.419	-95.319	-89.219
Gesamt	**704.000**	**724.600**	**781.878**	**-77.878**	**-57.278**

Vermögenshaushalt Einnahmen

EPL	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Rechnungsergebnis 2023	Mehr/weniger zu 2025	Mehr/weniger zu 2024
0	0	0	0	0	0
1	0	0	4.800	-4.800	-4.800
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	125.200	93.800	0	125.200	93.800
6	262.900	189.400	14.096	248.804	175.304
7	63.400	0	0	63.400	0
8	17.300	5.500	71.080	-53.780	-65.580
9	142.900	165.200	267.208	-124.308	-102.008
Gesamt	**611.700**	**453.900**	**357.184**	**254.516**	**96.716**

Vermögenshaushalt Ausgaben

EPL	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Rechnungsergebnis 2023	Mehr/weniger zu 2025	Mehr/weniger zu 2024
0	0	1.000	0	0	1.000
1	500	500	-29.128	29.628	29.628
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	192.700	117.300	0	192.700	117.300
6	54.300	30.200	34.464	19.836	-4.264
7	117.700	0	0	117.700	0
8	20.000	25.000	101.346	-81.346	-76.346
9	226.500	279.900	250.502	-24.002	29.398
Gesamt	**611.700**	**453.900**	**357.184**	**254.516**	**96.716**

14. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

EPL	Ansatz 2025	Finanzplan 2025 laut Haushaltsplan 2024	Abweichung
0	800	500	300
1	1.800	1.000	800
2	0	0	0
3	0	0	0
4	66.400	50.800	15.600
5	500	500	0
6	700	1.500	-800
7	6.200	5.700	500
8	59.400	50.800	8.600
9	568.200	548.100	20.100
Gesamt	**704.000**	**658.900**	**45.100**

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

EPL	Ansatz 2025	Finanzplan 2025 laut Haushaltsplan 2024	Abweichung
0	25.600	28.100	-2.500
1	27.800	26.800	1.000
2	0	0	0
3	600	500	100
4	81.600	89.700	-8.100
5	57.000	54.700	2.300
6	28.100	25.400	2.700
7	14.600	9.900	4.700
8	32.600	34.300	-1.700
9	436.100	389.500	46.600
Gesamt	**704.000**	**658.900**	**45.100**

Einnahmen des Vermögenshaushaltes

EPL	Ansatz 2025	Finanzplan 2025 laut Haushaltsplan 2024	Abweichung
0	0	0	0
1	0	0	0
2	0	0	0
3	0	0	0
4	0	0	0
5	125.200	76.700	48.500
6	262.900	0	262.900
7	63.400	42.000	21.400
8	17.300	16.000	1.300
9	142.900	235.800	-92.900
Gesamt	**611.700**	**370.500**	**241.200**

Ausgaben des Vermögenshaushaltes

EPL	Ansatz 2025	Finanzplan 2025 laut Haushaltsplan 2024	Abweichung
0	0	0	0
1	500	1.500	-1.000
2	0	0	0
3	0	0	0
4	0	0	0
5	192.700	191.700	1.000
6	54.300	87.300	-33.000
7	117.700	70.000	47.700
8	20.000	20.000	0
9	226.500	0	226.500
Gesamt	**611.700**	**370.500**	**241.200**

Schlussbemerkungen

Im Haushaltsplan 2025 sind alle voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben – unter Berücksichtigung der vorliegenden Daten und des Jahresabschlusses 2024 – soweit wie möglich errechnet. Wenn das nicht möglich war, wurden die Ansätze aufgrund des Ergebnisses des Vorjahres und der möglichen Entwicklung geschätzt.

Ferna, den …….

……
May
Bürgermeisterin

Gemeinde Ferna

Entwurf Haushalt 2025

			JHR 2023 EUR	NHH-Ansatz 2024 EUR	**HH-Ansatz 2025 EUR**	Finanzplan 2026 EUR	Finanzplan 2027 EUR	Finanzplan 2028 EUR	Amt
Verwaltungshaushalt - Einnahmen									
0600.		**Allgemeine Verwaltung**							
	10000.	Verwaltungsgebühren	130,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	15000.	Sonst. Verw. - u. Betriebseinnahmen	50,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	15020.	Einn.a. Versicherungserstattungen	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	26100.	Säumniszuschläge	3.349,50	500	**800**	800	800	800	**20**
1100.		**Öffentliche Ordnung**							
	14000.	Standgebühr Container - Textilsammlung	118,97	100	**100**	100	100	100	**32**
	14100.	Gebühren Sondernutzung	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
1300.		**Brandschutz**							
	11000.	Gebühren f. Inanspruchnahme FW	838,12	500	**1.000**	1.000	1.000	1.000	**32**
	17100.	Zuwendung Jugendfeuerwehr	375,00	400	**700**	700	700	700	**32**
	17110.	Jugendförderung	0,00	0	**0**	0	0	0	
	17120.	Zuwendung für Uniform	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	17130.	Zuwendung f. LKW-Führerschein	1.600,00	0	**0**	0	0	0	**32**
4600.		**Jugendarbeit**							
	17100.	Zuwendung Jugendförderung	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
4643.		**Kinderbetreuung**							
	17100.	Landespauschale § 25	56.280,00	48.800	**63.400**	63.400	63.400	63.400	**20**
	17110.	Infrastrukturpauschale § 31	4.000,00	2.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000	**20**
5500.		**Betreuung u. Förderung Sportvereine**							
	17100.	Landespauschale	598,35	500	**500**	500	500	500	**32**
5600.		**Sportplatz/Sporthaus**							
	11000.	Benutzungsgebühren Sporthaus	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	15000.	Versicherungsschaden	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	15100.	Anteil Energiehilfen	565,74	0	**0**	0	0	0	**32**
5800.		**Grünanlagenpflege**							
	17800.	Zuschuss Jagdgenossenschaft	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6000.		**Allgemeine Bauverwaltung**							
	10000.	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6700.		**Straßenbeleuchtung**							
	15000.	vermischte Einnahmen	1.856,28	0	**0**	0	0	0	**10**
6750.		**Winterdienst**							
	17100.	Landesbeteiligung Winterdienst	1.462,06	1.500	**700**	700	700	700	**32**

7500.		**Bestattungswesen**							
	10000.	Verwaltungsgebühren	390,00	200	**200**	200	200	200	**32**
	11000.	Benutzungsgebühren lt. Satzung	5.665,00	3.000	**3.500**	3.500	3.500	3.500	**32**
	16800.	Erstattung Kosten Grabräumung	1.452,00	0	**0**	0	0	0	**32**
7600.		**Dorfgemeinschaftshaus**							
	11000.	Benutzungsgebühren	100,00	0	**0**	0	0	0	**32**
7610.		**Kabelkopfstation**							
	11000.	Benutzungsgebühren	2.340,00	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500	**60**
8100.		**Elektrizitätsversorgung**							
	21000.	Dividendenausschüttung	2.303,50	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300	**60**
	22000.	Konzessionsabgaben E.ON	9.863,43	10.400	**9.200**	9.200	9.200	9.200	**60**
	22001.	Kommunalrabatt	63,00	100	**100**	100	100	100	**60**
8130.		**Gasversorgung**							
	22000.	Konzessionsabgaben	1.583,45	1.700	**1.500**	1.500	1.500	1.500	**60**
	22001.	Kommunalrabatt	28,65	100	**100**	100	100	100	
8400.		**Gaststätte/Saal**							
	11000.	Benutzungsgebühren	192,00	200	**1.000**	1.000	1.000	1.000	**32**
	13000.	Einnahmen aus Verkauf	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	14000.	Pacht Gaststätte	4.400,00	5.300	**4.600**	4.600	4.600	4.600	**60**
	14010.	Mieteinnahmen Wohnung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	14020.	Betriebskostenerstattung	416,31	100	**6.000**	6.000	6.000	6.000	**60**
	14200.	Miete und Pachten	1.200,00	0	**2.100**	2.100	2.100	2.100	**32**
	15000.	Sonst. Verw.- u. Betriebsausgaben	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	16800.	Erstattung Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
8402.		**Zweckvereinbarung Fremdenverk. U. Tourism.**							
	16200.	Einnahme aus Abrechnung	792,12	0	**0**	0	0	0	**20**
8550.		**Kommunalwald**							
	13000.	Einnahmen aus Holzverkauf	0,00	100	**0**	0	0	0	**60**
	17100.	Zuweisung v. Land Fördermittel Waldbau	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	17110.	Fördermittel Waldumbaumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
8800.		**Mietwohnungen**							
	14000.	Mieteinnahmen	18.277,28	22.200	**21.000**	21.000	21.000	21.000	**60**
	14010.	Betriebskostenerstattung	9.238,82	8.300	**8.300**	8.300	8.300	8.300	**60**
	15000.	vermischte Einnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
8830.		**Allgemeines Grundvermögen**							
	14200.	Gartenpacht,	105,94	100	**100**	100	100	100	**60**
	14210.	landwirtschaftl. Pacht	2.618,64	2.800	**3.000**	3.000	3.000	3.000	**60**
	14240.	Fischereipacht	100,00	100	**100**	100	100	100	**60**
9000.		**Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen**							
	00000.	Grundsteuer A	3.340,23	3.300	**3.600**	3.600	3.600	3.600	**20**
	00100.	Grundsteuer B	50.575,97	50.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000	**20**
	00300.	Gewerbesteuer	51.862,92	48.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000	**20**

	01000.	Anteil Einkommensteuer	188.051,97	198.800	**215.100**	227.600	240.600	252.300	**20**
	01200.	Anteil Umsatzsteuer	10.576,23	9.800	**9.900**	10.100	10.300	10.500	**20**
	02200.	Hundesteuer	598,00	600	**600**	600	600	600	**20**
	04100.	Schlüsselzuweisungen	251.230,25	211.700	**225.300**	225.300	225.300	225.300	**20**
	05100.	Bedarfszuweisungen	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	06100.	Kompensationsbetrag lt. § 9a ThüFAG	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	06110.	Stabilitätszuweisungen (Land)	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	06111.	Ausschüttung n. § 24 Abs. 3 ThürFAG	3.872,97	0	**0**	0	0	0	**20**
	06130.	Zuwendung Stärkung Gemeinden	75.000,00	75.000	**0**	0	0	0	**20**
	06410.	Sonderlastenausgleich	144,44	0	**0**	0	0	0	
	26500.	Verzinsung von Steuernachforderungen	67,00	1.100	**500**	500	500	500	**20**
9100.		**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**							
	20700.	Zinseinnahmen DKB/KSK	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
9150.		**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**							
	27000.	Abschreibungen	10.227,56	10.300	**10.900**	10.900	10.900	10.900	**20**
	27500.	Verzinsung des Anlagekapitals	2.121,74	2.200	**2.300**	2.300	2.300	2.300	**20**
		GESAMTEINNAHMEN			**704.000**	716.700	729.900	741.800	
Verwaltungshaushalt - Ausgaben									
0000.		**Gemeindeorgane**							
	40010.	Aufwendg. Tätigkeit Bürgerm./1. Beigeordn.	12.000,00	12.000	**12.000**	12.000	12.000	12.000	**11**
	40020.	Ehrensold	3.396,60	3.400	**3.700**	3.800	3.900	4.000	**11**
	40100.	Aufwendg. Tätigkeit Gemeinderat	1.250,00	1.000	**1.100**	1.100	1.100	1.100	**10**
	44800.	SV-Beiträge	1.226,04	1.000	**200**	200	200	200	**11**
	61000.	Tagungen, Empfänge	207,84	200	**200**	200	200	200	**10**
	63000.	Ehrungen/Jubiläen	462,68	500	**400**	400	400	400	**10**
	65400.	Dienstreisen	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	66000.	Verfügungsmittel	167,21	200	**200**	200	200	200	**10**
0300.		**Rechnungsprüfungsamt**							
	65500.	Aufwendungen f. Rechnungsprüfung	0,00	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	**20**
0520.		**Wahlen**							
	63000.	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	0,00	600	**200**	0	0	200	**32**
0600.		**Allgemeine Verwaltung**							
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0,00	200	**200**	200	200	200	**10**
	63000.	weitere Verw.- u. Betriebsausgaben	0,00	100	**100**	100	100	100	**10**
	64000.	Gemeindeunfallversicherung	2.409,29	2.700	**3.000**	3.000	3.000	3.000	**10**
	64100.	Rechtschutzversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	64200.	Kosten KSA	404,68	600	**700**	700	700	0	**10**
	65000.	Bürobedarf	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	65100.	Bücher, Zeitschriften	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	65200.	Post- und Fernmeldegebühren	862,97	300	**300**	300	300	300	**10**
	65500.	Sachverst.-/Gerichtskosten	69,66	2.000	**0**	0	0	0	**10**
	65800.	Kontoführungsgebühren	456,59	500	**500**	500	500	500	**20**
	65810.	Verwaltungsgebühren BayLB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	65820.	Gebühren für Verwahrentgelte	0,00	300	**0**	0	0	0	**20**
	66100.	Mitgliedsbeiträge	200,00	900	**800**	800	800	800	**10**
	71800.	Zuschuss Kirche	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**

1100.		**Öffentliche Ordnung**							
	53100.	Unterbringung Obdachlose	0,00	100	**100**	100	100	100	**32**
	63100.	Unterbringungskosten Tierheim	0,00	100	**100**	100	100	100	**32**
	65500.	Sachverständigenkosten etc.	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
1300.		**Brandschutz**							
	40000.	Erstattung v. Entgeltzahlungen Sonderumlage	5,57	0	**0**	0	0	0	**32**
	40020.	Aufwendungen Verdienstausfall	0,00	200	**200**	200	200	200	**32**
	40030.	Aufwendg. ehrenamtliche Tätigkeit	2.400,00	2.400	**2.400**	2.400	2.400	2.400	**32**
	43800.	Beiträge Altersversorgung	984,00	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400	**32**
	45000.	Tauglichkeitsuntersuchung	311,22	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000	**32**
	50000.	Unterhaltung Grundstück, Gebäude	690,98	500	**500**	500	500	500	**60**
	50100.	Wartung Sirene	148,75	200	**200**	200	200	200	**32**
	52000.	Geräte, Ausrüstungen	5.229,74	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000	**32**
	52020	Wartung Geräte/Ausrüstung	0,00	0	**2.500**	2.500	2.500	2.500	**32**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	1.593,43	3.000	**2.200**	2.200	2.200	2.200	**32**
	54100.	Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	55000.	Fahrzeugreparaturen, Wartung	755,70	1.000	**1.500**	1.500	1.500	1.500	**32**
	55100.	Kraftstoff	663,29	700	**900**	900	900	900	**32**
	55200.	Versicherung, Steuern	464,41	900	**1.400**	1.400	1.400	1.400	**10**
	56000.	Dienst- und Schutzkleidung	4.281,56	4.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500	**32**
	56200.	Aus- und Fortbildung	2.465,57	4.800	**4.500**	2.000	2.000	2.000	**32**
	57000.	Ausgaben Jugendfeuerwehr	205,57	500	**800**	800	800	800	**32**
	61000.	Tagungen, Empfänge	198,24	200	**200**	200	200	200	**32**
	63000.	Weitere Verwaltungs-u.Betriebsausgaben	98,64	100	**100**	100	100	100	**32**
	63010.	Ölbindemittel	206,11	200	**200**	200	200	200	**32**
	64000.	Unfallversicherung	584,85	800	**800**	800	800	800	**10**
	65000.	Bürobedarf	0,00	500	**300**	300	300	300	**32**
	65100.	Bücher, Zeitschriften	100,50	100	**100**	100	100	100	**32**
	65200.	Post- und Fernmeldegebühren	363,04	500	**500**	500	500	500	**32**
	65500.	Erstellung Hydrantenplan	0,00	200	**100**	100	100	100	**32**
	66100.	Mitgl.beitrag KreisFW-Verband EIC	9,80	100	**100**	100	100	100	**32**
	71800.	Zuschuss Feuerwehr	79,72	100	**100**	100	100	100	**32**
	71810.	Zuschuss Jugendfeuerwehr	100,00	100	**100**	100	100	100	**32**
3400.		**Vereinsleben der Gemeinde**							
	71800.	Zuschuss an örtl. Vereine	875,00	500	**600**	600	600	600	**32**
3600.		**Heimatpflege**							
	51000.	Natur- und Landschaftspflege / Bepflanzung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
4600.		**Jugendarbeit**							
	52000.	Ausstattung etc.	154,11	0	**0**	0	0	0	**32**
	67200.	Erstattg. Kosten Kinder- u. Jugendsozialarb.	1.526,68	1.600	**2.300**	1.600	1.600	1.600	**32**
	67210.	Erstattg. an Gemeinden u. Gem.verbänden	43,65	0	**0**	0	0	0	**32**
	71800.	Zuschuss Kinder- u. Jugendsozialarbeit	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
4644.		**Kinderbetreuung**							
	67200.	Wunsch und Wahlrecht	18.065,40	23.900	**15.500**	15.500	15.500	15.500	**20**
	67210.	Ausgaben an ZV BK-Abschläge	75.600,00	63.000	**62.600**	62.600	62.600	62.600	**20**
	67220.	Nachzahlung an ZV nach Abrechnung	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**

4983.		**Seniorenbetreuung**							
	71800.	Seniorenbetreuung	631,23	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200	**33**
5510.		**Betreuung u. Förderung Sportvereine**							
	52000.	Geräte u.sonst. Gebrauchsgegenst.	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	71800.	Zuschuss Sportverein	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
5600.		**Sportplatz/Sporthaus**							
	50000.	Unterhaltung Grundstück u. baul. Anlagen	741,97	0	**500**	500	500	500	**60**
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	0,00	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	**32**
	54100.	Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
5800.		**Grünanlagenpflege**							
	41600.	Entgelt geringf. Beschäftigte	0,00	12.400	**6.800**	6.800	6.800	6.800	**11**
	44800.	SV-Beiträge geringf. Beschäftigte	0,00	3.200	**2.100**	2.100	2.100	2.100	**11**
	50000.	Mäh- und Strauchschnitt, Anlagenpflege	37.411,78	40.000	**0**	0	0	0	**60**
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	55100.	Kraftstoff	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	63000.	Bepflanzungen innerhalb des Ortes	0,00	1.000	**100**	100	100	100	**60**
	67200.	Leistungserbringung	0,00	0	**45.000**	45.000	45.000	45.000	**60**
5900.		**Spielplatz**							
	51000.	Instandhaltungskosten	2.893,61	2.100	**500**	500	500	500	**60**
6100.		**Ortsleitplanung**							
	65500.	Pauschale Planungskosten	1.578,57	0	**1.500**	0	1.500	0	**60**
6120.		**Vermessung**							
	65500.	Vermessungskosten	0,00	1.000	**1.500**	0	1.500	0	**60**
6300.		**Gemeindestraßen**							
	51000.	Unterhaltung, Reparaturen	1.639,63	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500	**60**
	51100.	Verkehrsbeschilderung	1.002,49	500	**200**	0	200	0	**60**
	54000.	Straßenentwässerungsgebühr	2.720,67	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000	**60**
6700.		**Straßenbeleuchtung**							
	51000.	Unterhaltung, Reparaturen	2.074,70	2.400	**2.400**	2.400	2.500	2.500	**60**
	57100.	Energiekosten	2.378,85	2.400	**2.000**	2.000	2.000	2.000	**60**
6750.		**Winterdienst**							
	51000.	Räumungskosten	15.075,56	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000	**32**
6900.		**Wasserläufe, Wasserbau**							
	51000.	Unterhaltungskosten	769,69	0	**0**	0	0	0	**60**
7500.		**Bestattungswesen**							
	50000.	Unterhaltung Friedhofshalle	0,00	500	**300**	300	300	300	**60**
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	14,96	0	**0**	0	0	0	**32**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	684,39	1.200	**1.100**	1.100	1.100	1.100	**32**
	54100.	Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	54200.	Grabräumung	424,20	0	**0**	0	0	0	**32**

	64000.	Versicherung Berufsgenossenschaft	118,83	200	**200**	200	200	200	**10**
	65500.	Überprüfung Grabanlagen	49,80	100	**100**	100	100	100	**32**
	68000.	Abschreibungen	2.177,28	2.200	**2.200**	2.200	2.200	2.200	**20**
	68500.	Verzinsung Anlagekapital	535,61	600	**500**	500	500	500	**20**
7600.		**DGH/Bürgermeisterzimmer**							
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	0,00	0	**500**	500	500	500	**60**
	52000.	Geräte, Ausstattungen	22,02	0	**0**	0	0	0	**32**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	178,41	600	**300**	300	300	300	**60**
7610.		**Kabelkopfstation**							
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	2.350,28	5.000	**5.000**	1.400	1.400	1.400	**60**
	68000.	Abschreibung	3.271,74	3.300	**3.300**	3.300	3.300	3.300	**20**
	68500.	Verzinsung	117,15	100	**100**	100	100	100	**20**
7710.		**Bauhof**							
	41600.	Entgelt geringf. Beschäftigte	0,00	0	**0**	0	0	0	**11**
	44800.	SV-Beiträge geringf. Beschäftigte	0,00	0	**0**	0	0	0	**11**
7800.		**Wegebau**							
	51000.	Unterhaltung, Instandhaltung	0,00	0	**1.000**	0	1.000	0	**60**
7920.		**ÖPNV**							
	54100.	Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
8400.		**Gaststätte/Saal**							
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	2.919,22	5.000	**2.000**	1.500	3.000	2.500	**60**
	52000.	Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	83,41	1.500	**200**	200	200	200	**60**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	744,64	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	**32**
	54100.	Gebäudeversicherung	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	65500.	Energieausweis	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	68000.	Abschreibungen	4.778,54	4.800	**5.400**	5.400	5.400	5.400	**20**
	68500.	Verzinsung	1.468,98	1.500	**1.700**	1.700	1.700	1.700	**20**
8550.		**Kommunalwald**							
	51000.	Holzrückekosten/Unterhaltung	0,00	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500	**60**
	51100.	Aufforstung	0,00	300	**300**	300	300	300	**60**
	51200.	Unterhaltung Waldwege	0,00	500	**500**	500	500	500	**60**
	63000.	Beförsterungskosten	44,80	100	**100**	100	100	100	**60**
	63100.	Waldschutz/Waldpflege	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	64000.	Forstversicherung	172,93	200	**200**	200	200	200	**60**
8800.		**Mietwohnungen**							
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	8.776,02	6.800	**6.800**	6.800	6.800	6.800	**60**
	52000.	Überprüfung Feuerlöscher	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	54000.	Bewirtschaftungskosten	7.573,56	7.200	**7.200**	7.200	7.200	7.200	**60**
	54010.	Grundsteuer	1.178,00	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300	**20**
	54100.	Gebäudeversicherung - Schulstr. 1	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	54110.	Gebäudeversicherung DGH+Gast.+Saal	0,00	0	**0**	0	0	0	**10**
	65200.	Antennengebühr Mietwohnungen	30,00	100	**100**	100	100	100	**60**
	65500.	Heizkostenabrechnung	356,58	500	**500**	500	500	500	**60**

8830.		**Allgemeines Grundvermögen**							
	53000.	Nachzahlung Gartenpacht	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	54000.	Grundsteuer	29,63	100	**100**	100	100	100	**20**
	54100.	Gebäudeversicherung (alle Gebäude)	2.114,35	2.300	**2.500**	2.500	2.500	2.500	**10**
	65500.	Sachverst. Gerichts- u. ähnl. Kosten	0,00	0	**200**	0	200	0	**60**
9000.		**Steuern, Zuweisungen, Umlagen**							
	81000.	Gewerbesteuerumlage	8.737,41	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000	**20**
	83200.	Kreisumlage	181.243,80	197.700	**199.100**	199.100	199.100	199.100	**20**
	83210.	VG-Umlage	94.087,92	94.000	**89.000**	89.000	89.000	89.000	**20**
	84500.	Verzinsung von Steuererstattungen	0,00	100	**100**	100	100	100	**20**
9100.		**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**							
	80710.	Zinsen Kassenkredit	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	80711.	Zinsausgaben Verwahrentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	80760.	Zinsausgaben TAB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	80761.	Zinsausgaben BayLB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	86000.	Zuführung zum VMH	247.349,81	145.400	**142.900**	167.400	174.500	191.700	**20**
		GESAMTAUSGABEN			**704.000**	716.700	729.900	741.800	
Vermögenshaushalt - Einnahmen									
1100.		**Öffentliche Sicherheit u. Ordnung**							
	36100.	Förderung Dialogdisplay	3.000,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	36120.	Einnahmen Feuerwehrpauschale	1.800,00	0	**0**	0	0	0	
1300.		**Feuerschutz**							
	36100.	Zuwendung Digitalfunktechnik	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	36110.	Zuwendung Land FFW-Fahrzeug	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
5600.		**Sportplatz/Sporthaus**							
	36100.	Zuwend. Dorferneuerung	0,00	0	**125.200**	125.200	125.200	0	**60**
5902.		**Sonstige Erholungseinrichtungen**							
	36800.	Fördermittel KFW / Naturlehrpfad	0,00	93.800	**0**	0	0	0	**60**
6200.		**Wohngebiet Bahnhofstraße**							
	34700.	Erstattg. Anteil. Kosten RW-/SW-Kanal	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6201.		**Erschließung WG Schulstraße**							
	36100.	Zuwendung Straßenbauamt	0,00	400	**0**	0	0	0	**60**
	34700.	Erstattg. Teilbeitrag innerörtl. Kanal; LWB	0,00	24.000	**24.000**	0	0	0	**60**
6202.		**Erweiterung WG Postweg**							
	34000.	Verkauf Grund und Boden	0,00	79.000	**72.000**	0	0	0	**60**
	34700.	Erstattung an LWB-Anteil innerörtl. Kanal	0,00	0	**1.900**	0	0	0	**60**
	34710.	Erstattung an LWB-Anteil TW-Hausanschluss	0,00	0	**5.300**	0	0	0	**60**
	35000.	Erschließung	14.096,30	0	**0**	0	0	0	**60**
6300.		**Sanierung Straße "Bäckergasse"**							
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	36100.	Zuwendung Land Straßenbord	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**

6301.		**Sanierung Dorfstraße**							
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	36100.	Zuwendung Straßenbauamt	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	36200.	Erstattungen	0,00	12.200	**0**	0	0	0	**60**
6303.		**Schulstraße**							
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	36110.	Ersatz für Straßenausbaubeiträge vom Land	0,00	26.100	**112.000**	0	0	0	**60**
6305.		**Ortseingang**							
	36100.	Fördermittel DE	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6306.		**Bahnhofstraße 2. BA**							
	36100.	Anteil Straßenentwässerung	0,00	0	**47.700**	0	0	0	**60**
	35000.	Erstattung Straßenausbaubeiträge	0,00	0	**0**	18.900	0	0	**60**
6307.		**Kanalbau "Alter Weg/Am Ohmberg"**							
	36100.	Anteil Straßenentwässerung v. Land	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6308.		**Kanalbau "Rökestraße/ Winkel"**							
	36100.	Anteil Straßenentwässerung v. Land	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6600.		**Ersatzneubau "Hahlebrücke"**							
	36100.	Zuwendung vom Land	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6700.		**Straßenbeleuchtung**							
	36100.	Fördermittel Straßenbauamt	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6900.		**Gewässerunterhaltung**							
	36100.	Zuwendung Gewässerunterhaltung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
7500.		**Friedhof**							
	36100.	Zuwendung	0,00	0	**63.400**	0	0	0	**60**
7921.		**ÖPNV / Bushaltestelle Richtg. Teistungen**							
	36100.	Zuwendung v. Land	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
8400.		**Gaststätte**							
	34500.	Verkauf Inventar	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	36100.	Zuwendung Land	71.080,00	0	**15.000**	0	0	0	**60**
	36800.	Zuschuss Jagdgenossenschaft für Inventar	0,00	2.500	**0**	0	0	0	**32**
8830.		**Allgemeines Grundvermögen**							
	34000.	Veräußerung von Grundvermögen	0,00	3.000	**2.300**	0	0	0	**60**
	36100.	Zuweisung für Klimaschutz	0,00	3.924	**0**	0	0	0	**60**
9000.		**Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen etc.**							
	36120.	Investitionspauschale	15.847,40	15.800	**0**	0	0	0	**20**
	36130.	Sonderlastenausgleich Klimaschutz	4.010,40	4.000	**0**	0	0	0	**20**
9100.		**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**							
	30000.	Zuführung vom VWH	247.349,81	145.400	**142.900**	167.400	174.500	191.700	**20**

	31000.	Entnahme aus allg. Rücklage	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
		GESAMTEINNAHMEN			**611.700**	311.500	299.700	191.700	
Vermögenshaushalt - Ausgaben									
0600.		**Allgemeine Verwaltung**							
	93500.	Anschaffung Laptop mit Zubehör	0,00	1.000	**0**	0	0	0	**10**
1100.		**Öffentliche Sicherheit u. Ordnung**							
	93500.	Anschaffung Dialogdisplay	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
1300.		**Feuerwehr**							
	93500.	Anschaffung Funkmeldempfänger	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	93510.	Anschaffung Geräte und Gebrauchsgegenstände	1.792,39	0	**0**	0	0	0	**32**
	93520.	Anschaffung Digitalfunktechnik	3.541,32	0	**0**	0	0	0	**32**
	93530.	Anschaffung Systemtrenner	1.057,91	0	**0**	0	0	0	**32**
	93540.	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	138,61	0	**0**	0	0	0	**32**
	94000.	Baumaßnahme Stellplatz	530,58	500	**500**	0	0	0	**60**
3400.		**Heimat- und Kulturpflege**							
	93500.	Kauf Partyzelt für Vereinsfeste	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
5600.		**Sportplatz/Sporthaus**							
	94000.	Planung und Baumaßnahme	0,00	0	**192.700**	192.700	192.700	0	**60**
	98800.	Investitionszuschuss Dachsanierung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
5901.		**Spielplatz "Alter Weg"**							
	95000.	Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
5902.		**Sonstige Erholungseinrichtungen**							
	94000.	Baumaßnahme und Planung	0,00	117.300	**0**	0	0	0	**60**
6201.		**Erschließung WG Schulstraße**							
	93500.	Grunderwerb	0,00	200	**0**	0	0	0	**60**
	95000.	Planungsleistg./Baumaßn. WG Schulstraße	4.277,37	6.000	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Anteil RW-Kanal	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6202.		**Erweiterung WG Postweg**							
	93500.	Grunderwerb	11.985,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95000.	Planung/Baumaßnahme/Erschließung	0,00	0	**8.000**	0	0	0	**60**
6300.		**Sanierung Straße "Bäckergasse"**							
	95000.	Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Anteil Straßenentwässerung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6301.		**Sanierung Dorfstraße**							
	93220.	Rückzahlung Straßenausbaubeiträge	53,33	0	**0**	0	0	0	**60**
	95000.	Bordanlagen, Gehwege	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Anteil RW-Kanal	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	98100.	Rückzahlung Fördermittel	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6302.		**Sanierung Postweg-Bahnhofstr. Richtg. Röke**							
	95000.	Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Anteil Straßenentwässerung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**

6303.		**Sanierung Schulstraße**							
	95000.	Baumaßnahme	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6305.		**Ortseingang**							
	94000.	Erneuerung Ortseingang	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6306.		**Bahnhofstraße 2. BA**							
	95000.	Baumaßnahme	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Anteil RW-Kanal	0,00	24.000	**41.300**	0	0	0	**60**
6307.		**Kanalbau "Alter Weg/Am Ohmberg"**							
	95100.	Straßenentwässerungsanteil	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
6308.		**Kanalbau "Rökestraße/ Winkel"**							
	95100.	Straßenentwässerungsanteil	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
		Grundhafter Straßenbau			**0**	0	0	0	**60**
6600.		**Ersatzneubau "Hahlebrücke"**							
	94000.	Baumaßnahme und Planung	18.148,76	0	**5.000**	0	0	0	**60**
6700.		**Straßenbeleuchtung**							
	94000.	Sanierung Straßenbeleuchtung Dorfstr.	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	95100.	Sanierung Str.beleuchtg. Bäckergasse	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
7500.		**Friedhof**							
	94000.	Baumaßnahme	0,00	0	**97.700**	0	0	0	**60**
	94100.	Flächengestaltung/Bepflanzung			**20.000**	10.000	0	0	**60**
	95000.	Neubau Zaunanlage	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
7610.		**Kabelkopfstation**							
	95000.	Umstellung auf digitales Fernsehen	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
7921.		**ÖPNV / Bushaltestelle Richtg. Teistungen**							
	94000.	Baumaßnahme inkl. Planung	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
8400.		**Gaststätte/Saal**							
	93500.	Anschaffung Mobiliar	0,00	0	**0**	0	0	0	**32**
	94000.	Sanierung Getränkekeller	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	94100.	Umstellung Heizungsanlage	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	94110.	Umfeldgestaltung Saal	0,00	0	**20.000**	0	0	0	**60**
	94200.	Barrierefreier Zugang Saal	4.938,27	25.000	**0**	0	0	0	**60**
8800.		**Kommunale Mietwohnungen**							
	93500.	Erw. v. bew. Sachen d. Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
	94000.	Baumaßnahme	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
8830.		**Allgemeines Grundvermögen**							
	93200.	Erwerb von Grundstücken	1.345,57	0	**0**	0	0	0	**60**
	93210.	Erwerb von Grundstücken für WG	0,00	0	**0**	0	0	0	**60**
9100.		**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**							

	91000.	Zuführung an allg. Rücklage	250.501,96	279.900	**226.500**	108.800	107.000	191.700	**20**
	97700.	Kredittilgung BayerLB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	97760.	Kredittilgung TAB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
	97900.	Kredittilgung BayerLB	0,00	0	**0**	0	0	0	**20**
		GESAMTAUSGABEN			**611.700**	311.500	299.700	191.700	

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2025

Teil A: Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen			Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellen-2024	Zahl der am 30.06.24 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Abschnitt bzw. UAbschnitt	Gliederungsplan	Höherer Dienst B2/A16/A15 A14/A13	gehobener Dienst A13/A12	mittlerer Dienst				
					0,00	0,00	0,00	
Stellenplan 2025					**0,00**			
Stellenplan 2024						**0,00**		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen							**0,00**	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen.

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2025

Teil B: Beschäftigte

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Gliederungsplan	Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen außertariflich-geringfügig	Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.24 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
5800	Grünpflegemaß.	geringfügig je nach Arbeitsaufwand	1	2	0	ab 05/2024
Stellenplan 2025			**1,00**			
Stellenplan 2024				**2,00**		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen					**0,00**	

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2025

Teil C: Zusammenstellung

		Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			
Abschnitt bzw. Uabschnitt	Gliederungs-plan	Beamten-stellen	Beschäftigten-stellen-geringfügig **außertariflich**	**zusammen**	Beamten-stellen	Beschäftigten-stellen-geringfügig **außertariflich**	**zusammen**	Beamten stellen	Beschäftigten-stellen-geringfügig **außertariflich**	**zusammen**	Erläute-rungen
5800		0,00	1,00	**1,00**	0,00	2,00	**2,00**	0,00	0,00	**0,00**	
Insgesamt		**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	