

Vorbericht

**zum Haushaltsplan der Gemeinde Ferna
für das Haushaltsjahr 2026**

I. Statistische Angaben

Gemeindegroße: 0,00

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Stand 31.12.2022:	Stand 31.12.2023:	Stand 31.12.2024:
545	533	519

Überblick über die Hebesätze:

	2024	2025	2026
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.

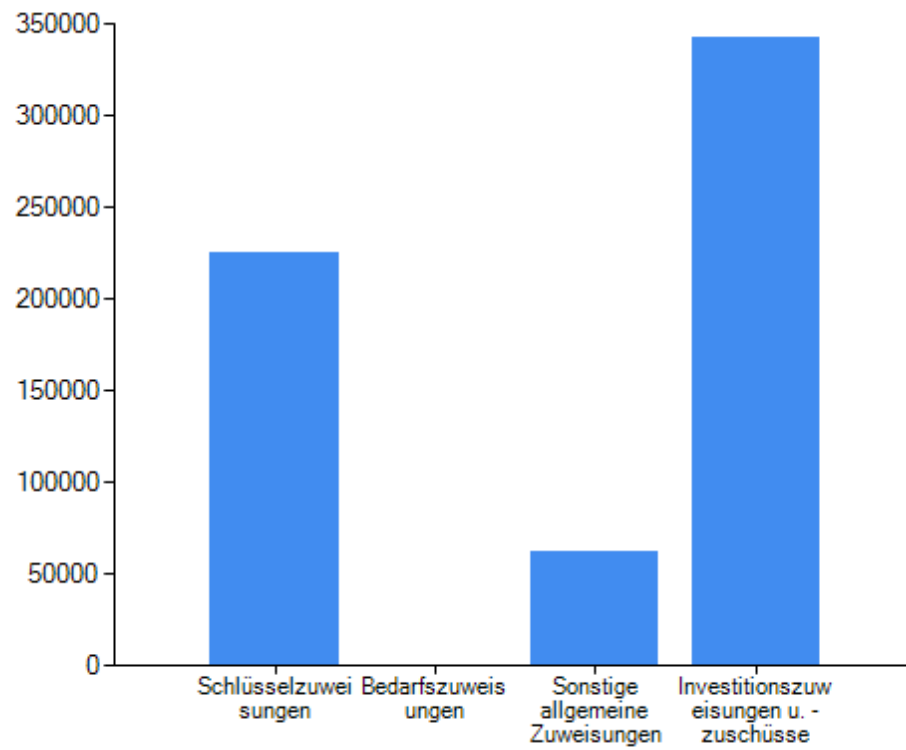
II. Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2022 bis 2029

1. Entwicklung der Rechnungsergebnisse

Bezeichnung	RE 31.12.2022	RE 31.12.2023	RE 31.12.2024
Verwaltungshaushalt Einnahmen	805.225,44	781.877,60	750.713,09
Verwaltungshaushalt Ausgaben	805.225,44	781.877,60	750.713,09
Vermögenshaushalt Einnahmen	375.571,78	357.183,91	561.466,04
Vermögenshaushalt Ausgaben	375.571,78	357.183,91	561.466,04
Zuführungen an die allgemeine Rücklagen	253.570,58	250.501,96	377.945,63
Entnahmen aus der allgemeinen. Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Zuführungen an Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00

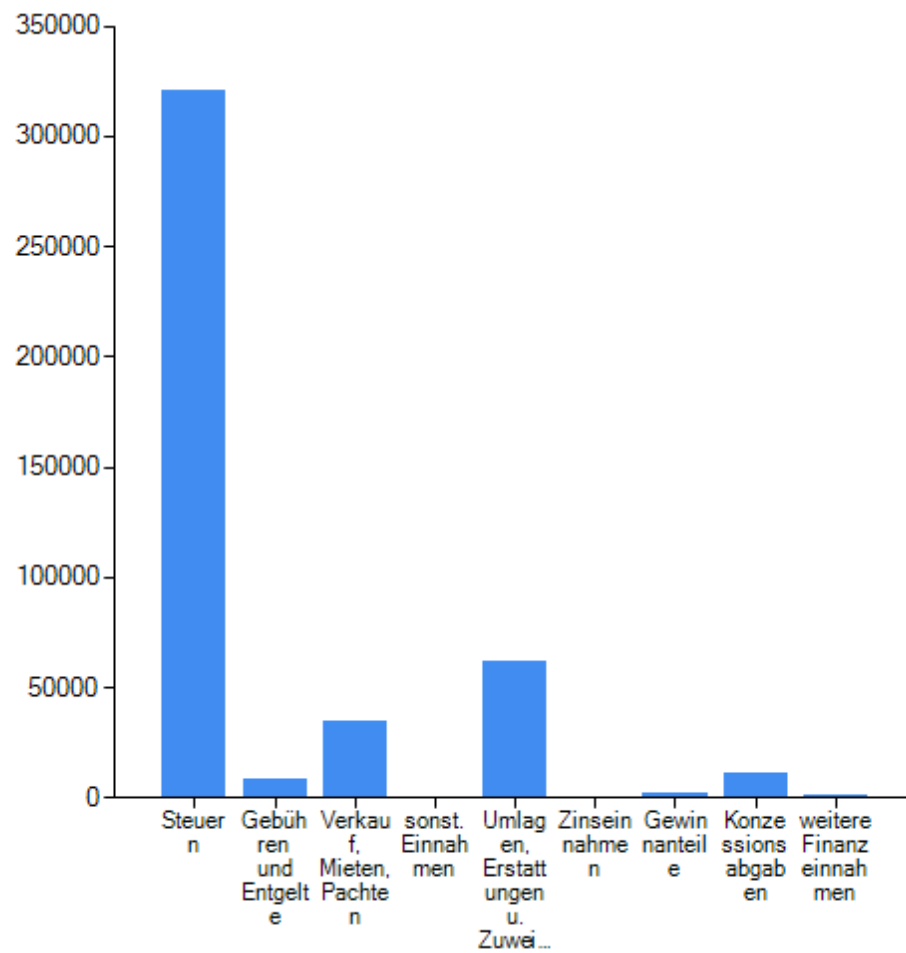
2. Entwicklung der Finanzaufweisungen

Zuweisung	RE 2022	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen	218.702,32	251.230,25	211.713,83	231.500	224.800
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	60.784,67	79.017,41	75.397,33	78.800	62.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	69.659,64	95.737,80	135.216,68	354.000	342.800
Gesamt	349.146,63	425.985,46	422.327,84	664.300	630.100



Eigene Einnahmen

Einnahmeart	RE 2022	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern	364.363,83	305.005,32	332.501,88	313.200	320.800
Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebunden Abgaben	7.346,87	9.465,12	12.337,68	10.300	8.300
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	35.548,05	36.475,96	34.908,47	48.800	34.600
Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	3.698,15	2.464,66	784,30	700	0
Umlagen, Erstattungen und Zuweisungen	86.146,11	69.059,53	53.110,21	71.500	61.300
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	10.918,36	11.538,53	12.118,02	10.900	10.900
Weitere Finanzeinnahmen	2.962,00	2.968,02	2.434,97	1.300	900
Gesamt	513.286,87	439.280,64	450.499,03	459.000,00	439.100,00



Übersicht über Steuereinnahmen

Steuerart	RE 2022	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
Realsteuern					
Grundsteuer A	3.813,15	3.340,23	3.653,34	3.600	3.600
Grundsteuer B	48.775,65	50.575,97	49.362,77	43.000	44.000
Gewerbesteuer	129.346,20	51.862,92	73.471,64	50.000	40.000
Gemeindeanteile an					
der Einkommenssteuer	170.720,78	188.051,97	195.702,33	206.000	220.400
der Umsatzsteuer	11.036,05	10.576,23	9.675,80	10.000	12.100
andere Steuern					
Hundesteuer	672,00	672,00	636,00	600	700
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	364.363,83	305.079,32	332.501,88	313.200	320.800

3. Übersicht über Einnahmen und Ausgaben nach Schwerpunkten

Einnahme-/Ausgabeart	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028	Fi-Plan 2029
Verwaltungshaushalt						
Einnahmen						
Steuern	332.501,88	313.200	320.800	333.400	343.400	354.100
Schlüsselzuweisungen	211.713,83	231.500	224.800	224.800	224.800	224.800
Bedarfszuweisungen	75.397,33	78.800	62.500	0	0	0
Gebühren und ähnliche Entgelte	12.337,68	10.300	8.300	8.300	8.300	8.300
Verkauf, Mieten, Pachten	34.908,47	48.800	34.600	34.600	34.600	34.600
Erstattungen	770,64	700	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	52.339,57	70.800	61.300	61.300	61.300	61.300
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	12.118,02	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
Kalkulatorische Einnahmen	13.102,90	13.200	15.700	14.200	12.100	12.100
Zuführungen vom VMHH	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	3.219,27	2.000	900	900	900	900
Gesamt	750.713,09	782.500	742.100	690.700	698.600	709.300
Ausgaben						
Personalausgaben	25.141,47	35.700	36.500	36.900	37.300	37.500
Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	102.141,49	118.200	92.300	91.000	90.000	91.800
Kalkulatorische Ausgaben	13.102,90	13.200	15.700	14.200	12.100	12.100
Zuweisungen und Zuschüsse	1.901,02	2.000	6.600	1.700	1.700	1.700
Soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsausgaben	0,00	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage	5.474,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Allgemeine Umlagen	291.704,89	301.300	331.800	331.800	331.800	331.800
Zuführungen zum VMHH	226.779,39	181.600	154.100	110.000	120.600	129.300
Sonstige Ausgaben	84.467,14	125.500	100.100	100.100	100.100	100.100
Gesamt	750.713,09	782.500,00	742.100	690.700	698.600	709.300

Einnahme-/Ausgabeart	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028	Fi-Plan 2029
Vermögenshaushalt						
Einnahmen						
Zuführung vom VWHH	226.779	181.600	154.100	110.000	120.600	129.300
Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0	140.500	4.300	0	0
Einnahmen aus Veräußerung	80.079,00	101.500	0	292.400	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	135.216,68	354.000	342.800	450.000	0	0
Kredite / innere Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	119.390,97	8.300	62.700	0	0	0
Gesamt	561.466,04	645.400,00	700.100,00	856.700,00	120.600,00	129.300,00
Ausgaben						
Zuführung zum VWHH	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen an Rücklagen	377.945,63	177.500	0	0	118.600	126.300
Vermögenserwerb	9.297,20	25.400	28.000	8.000	2.000	3.000
Baumaßnahmen	174.223,21	442.500	672.100	848.700	0	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	561.466,04	645.400,00	700.100,00	856.700,00	120.600,00	129.300,00

4. Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung								
13	Brandschutz								
13000	Freiwillige Feuerwehr								
13000.93 500	Anschaffung Funkmeldeempfänger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13000.93 550	Anschaffung Atemschutztechnik	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13000.94 000	RW/SW - Anschluss	0,0	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0

	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
13000.94 100	Baumaßnahmen (Stellplatz)	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13000.94 110	Errichtung Carport	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	12,5	0,5	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Gesundheit, Sport, Erholung								
56	Eigene Sportstätten								
56000	Sporthaus								
56000.94 000	Außenfassade/Freisitz- überdachung	0,0	192,7	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
56000.94 100	Freiflächengestaltung	0,0	0,0	169,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	192,7	569,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
59	sonstige Erholungseinrichtunge n								
59020	Sonst. Erholungseinrichtungen								
59020.94 000	Naturlehrpfad	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Bau- u. Wohnungswesen, Verkehr								
62	Wohnungsbauförderung								
62010	Wohngebiet Verlängerung Schulstraße								
62010.93 500	Kosten Grunderwerb	0,0	0,0	26,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62010.95 000	Planungsleistung/Baumaßnahme WG Schulstraße	0,0	0,0	0,0	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	0,0	26,0	340,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62020	Erweiterung Wohngebiet Postweg								
62020.93 500	Grunderwerb	0,0	25,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
62020.95 000	Planung/Baumaßnahme/Erschl.	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	33,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
63060	Bahnhofstraße 2. BA								

	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
63060.95 100	Anteil RW-Kanal	0,0	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
66000	Brücken								
66000.94 000	Ersatzneubau "Hahlebrücke"	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung								
75	Bestattungswesen								
75000	Friedhof								
75000.94 000	Baumaßnahmen	0,0	97,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
75000.94 100	Freiflächengestaltung Bepflanzung	0,0	70,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	167,7	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Wirtsch. Untern., allg. Grund- u. Sondervermögen								
84	wirtschaftl. Unternehmen, allg. m. Grund- und Sonderverm.								
84000	Gaststätte								
84000.93 500	Anschaffung Mobiliar u. Ausstattungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84000.94 000	Sanierung Heizung/Fußboden/ Malerarbeiten	0,0	0,0	22,6	428,2	0,0	0,0	0,0	0,0
84000.94 100	Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84000.94 200	Barrierefreier Zugang mit Behindertentoilette	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	0,3	22,6	508,2	0,0	0,0	0,0	0,0
88	allgemeines Grundvermögen								
88300	allgemeines Grundvermögen								
88300.93 200	Grunderwerb	0,0	0,0	2,0	3,0	2,0	3,0	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	0,0	2,0	3,0	2,0	3,0	0,0	0,0

	Bezeichnung	bereitgestellt bisher	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	2030 T€	Gesamtbedarf
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Allgemeine Finanzwirtschaft								
91	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
91000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
91000.91000	Zuführung an Rücklagen	0,0	177,5	0,0	0,0	118,6	126,3	0,0	0,0
	Ausgaben	0,0	177,5	0,0	0,0	118,6	126,3	0,0	0,0

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1000 Euro -				
	2027	2028	2029	2030	2031
2022	0	-	-	-	-
2023	0	0	-	-	-
2024	0	0	0	-	-
2025	0	0	0	0	-
2026	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0

6. Übersicht über kostenrechnende Einrichtungen

Friedhof, Dorfgemeinschaftshaus, Saal

7. 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:		Euro
Anteil Gemeinde:		Euro
Unternehmen:		
Höhe Stammkapital:		Euro
Anteil Gemeinde:		Euro

8. Kassenlage und Kassenkredite

Kassenlage

Überblick über die Zinseinnahmen und –ausgaben

	RE 2023	RE 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinseinnahmen	0	0	0	0
Zinsausgaben	0	0	0	0

9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026
Allgemeine Rücklage	1.165.229,57	1.024.729,57
Sonderrücklagen		
Summe Rücklagen	1.165.229,57	1.024.729,57

Nachrichtlich:

Mindestbestand der allgemeinen Rücklage:

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

2025	1.165.229 €
2024	899.227 €
2023	521.282 €
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	755.333 €

10. Entwicklung und voraussichtlicher Stand der Schulden

Art		Stand zu Beginn 2025	Stand zu Beginn 2026	Zugang	Voraussichtliche r Abgang	Stand nach Ablauf 2026
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
1.6	Kreditmarkt	0	0	0	0	0
2.	Innere Darlehen	0	0	-	-	0
3.	Kassenkredite	0	0	-	-	0

11. Nettoinvestitionsrate

12. Gegenüberstellung Haushaltsansätze – Rechnungsergebnis

Verwaltungshaushalt Einnahmen

EPL	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Rechnungsergebnis 2024	Mehr/weniger zu 2026	Mehr/weniger zu 2025
0	800	1.400	1.293	-493	107
1	1.600	1.800	4.016	-2.416	-2.216
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	59.500	66.400	51.587	7.913	14.813
5	500	500	614	-114	-114
6	700	700	1.670	-970	-970
7	6.300	8.900	7.582	-1.282	1.318
8	48.800	65.600	50.095	-1.295	15.505
9	623.900	637.200	633.856	-9.956	3.344
Gesamt	742.100	782.500	750.713	-8.613	31.787

Verwaltungshaushalt Ausgaben

EPL	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Rechnungsergebnis 2024	Mehr/weniger zu 2026	Mehr/weniger zu 2025
0	30.700	31.100	25.110	5.590	5.990
1	34.800	31.900	20.952	13.848	10.948
2	0	0	0	0	0
3	600	600	875	-275	-275
4	65.900	81.600	85.027	-19.127	-3.427
5	48.500	65.100	42.479	6.021	22.621
6	25.300	30.700	17.223	8.077	13.477
7	14.600	17.200	10.258	4.342	6.942
8	30.700	36.300	24.739	5.961	11.561
9	491.000	488.000	524.050	-33.050	-36.050
Gesamt	742.100	782.500	750.713	-8.613	31.787

Vermögenshaushalt Einnahmen

EPL	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Rechnungsergebnis 2024	Mehr/weniger zu 2026	Mehr/weniger zu 2025
0	0	0	0	0	0
1	0	10.800	5.400	-5.400	5.400
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	238.600	104.300	93.800	144.800	10.500
6	62.700	268.000	213.688	-150.988	54.312
7	89.500	63.400	0	89.500	63.400
8	14.700	2.300	2.500	12.200	-200
9	294.600	196.600	246.078	48.522	-49.478
Gesamt	700.100	645.400	561.466	138.634	83.934

Vermögenshaushalt Ausgaben

EPL	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Rechnungsergebnis 2024	Mehr/weniger zu 2026	Mehr/weniger zu 2025
0	0	0	1.010	-1.010	-1.010
1	500	12.500	6.272	-5.772	6.228
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	574.000	192.700	117.300	456.700	75.400
6	26.000	94.700	23.480	2.520	71.220
7	75.000	167.700	0	75.000	167.700
8	24.600	300	35.458	-10.858	-35.158
9	0	177.500	377.946	-377.946	-200.446
Gesamt	700.100	645.400	561.466	138.634	83.934

13. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

EPL	Ansatz 2026	Finanzplan 2026 laut Haushaltsplan 2025	Abweichung
0	800	800	0
1	1.600	1.800	-200
2	0	0	0
3	0	0	0
4	59.500	66.400	-6.900
5	500	500	0
6	700	700	0
7	6.300	6.200	100
8	48.800	59.400	-10.600
9	623.900	568.600	55.300
Gesamt	742.100	704.400	37.700

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

EPL	Ansatz 2026	Finanzplan 2026 laut Haushaltsplan 2025	Abweichung
0	30.700	25.500	5.200
1	34.800	25.300	9.500
2	0	0	0
3	600	600	0
4	65.900	80.900	-15.000
5	48.500	57.000	-8.500
6	25.300	24.900	400
7	14.600	10.000	4.600
8	30.700	31.800	-1.100
9	491.000	448.400	42.600
Gesamt	742.100	704.400	37.700

Einnahmen des Vermögenshaushaltes

EPL	Ansatz 2026	Finanzplan 2026 laut Haushaltsplan 2025	Abweichung
0	0	0	0
1	0	0	0
2	0	0	0
3	0	0	0
4	0	0	0
5	238.600	125.200	113.400
6	62.700	33.900	28.800
7	89.500	0	89.500
8	14.700	0	14.700
9	294.600	446.300	-151.700
Gesamt	700.100	605.400	94.700

Ausgaben des Vermögenshaushaltes

EPL	Ansatz 2026	Finanzplan 2026 laut Haushaltsplan 2025	Abweichung
0	0	0	0
1	500	0	500
2	0	0	0
3	0	0	0
4	0	0	0
5	574.000	435.400	138.600
6	26.000	0	26.000
7	75.000	50.000	25.000
8	24.600	120.000	-95.400
9	0	0	0
Gesamt	700.100	605.400	94.700

Haushaltssituation der Gemeinde Ferna

Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

Die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes belaufen sich in diesem Haushaltsjahr auf insgesamt 742.100 €.

Das Haushaltsjahr 2026 ähnelt bei den Einnahmen im Großen und Ganzen dem Vorjahr. Es gibt nur einige wenige Unterschiede:

Im Bereich der Kinderbetreuung sinken die Einnahmen aus der Landespauschale von 63.400 € im Jahr 2025 auf nunmehr 59.600 €, was sich aus den Kinderzahlen ergibt.

In der Haushaltsstelle 8400.14000 entfällt die Pachteinnahme der Gaststätte. Hier wurde kein neuer Pächter für die Gaststätte gesucht. Die Gemeinde möchte den Saal zukünftig zusammen mit der vorhandenen Küche vermieten, sodass jeder Mieter die Möglichkeit hat, individuell zu entscheiden ob er die Küche mitbenutzt oder nicht.

Die Wohnung über der Gaststätte ist vermietet und die Gemeinde Ferna kann Mieteinnahmen in Höhe von 2.100 € verbuchen.

Die Mieteinnahmen der kommunalen Wohnungen sind gleichgeblieben.

Nach der neuen Grundsteuerreform ergeben sich etwas geringere Steuereinnahmen. Von bisher 50.000 € sind es in diesem Jahr 44.000 € Einnahmen aus der Grundsteuer B, ebenso sinken die Gewerbesteuererinnahmen von 50.000 € auf voraussichtlich 40.000 €.

Die Einkommensteuer zeigt eine leichte Erhöhung auf 220.400 € und die Umsatzsteuer erhöht sich ebenso auf 12.100 €. Im Gegensatz dazu sinken die Schlüsselzuweisungen leicht. Zur Stärkung der Gemeinden zahlt der Freistaat Thüringen der Gemeinde Ferna einen Betrag in Höhe von 62.500 €.

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

Die Erhöhung der Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters, 1. Beigeordneten und die Aufwendungen des Gemeinderates wurden durch Beschluss des Gemeinderates realisiert.

Damit erhöhen sich die Beträge in der Haushaltsstelle 0000.40010 von 12.000 € auf 15.000 € bzw. in den Haushaltsstellen 0000.40100 von 1.100 € auf 1.500 €. Die SV-Beiträge steigen von 200 € auf nunmehr 1.700 €.

Die Haushaltsstellen der „allgemeinen Verwaltung“ sowie die Haushaltsstellen der „öffentlichen Ordnung“ sind identisch wie im Haushaltsjahr 2025.

Im Bereich der Feuerwehr gibt es eine Erhöhung bei den Geräten und Ausrüstungen auf 3.500 € und die Bewirtschaftungskosten steigen in diesem Jahr auf 3.000 €. Gleiches gilt für die Versicherungsbeiträge. Eine neue Haushaltsstelle für die Brandschutzerziehung schlägt mit 600 € zu Buche.

In diesem Haushaltsjahr feiert die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Ferna ein Jubiläum und erhält dafür von der Gemeinde Ferna einen Zuschuss in Höhe von 5.000 €.

Bei der Kinderbetreuung sinken die Ausgaben für das Wunsch- und Wahlrecht sowie für die Ausgaben an die Zweckvereinbarung für die Betriebskostenabschläge.

Im Bereich der Grünanlagenpflege steigen die Ausgaben für den geringf. Beschäftigten leicht an. Im Gegensatz dazu sinken die Ausgaben für die Leistungserbringung um insgesamt 10.000 € auf nunmehr 35.000 €.

Für die Unterhaltung der Kabelkopfstation sind in diesem Jahr 2.000 € eingestellt, 3.000 € weniger als im Vorjahr.

In fast allen Bereichen steigen die Bewirtschaftungs- und Versicherungskosten leicht an.

Die Kreisumlage wird in diesem Jahr mit insgesamt 219.100 € verbucht und die Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft mit 112.700 €.

Einnahmen des Vermögenshaushaltes

Die Gemeinde Ferna ist in das Dorferneuerungsprogramm aufgenommen worden und möchte auch in diesem Haushaltsjahr die Maßnahmen fertig stellen bzw. beginnen.

Wie im Vorjahr setzt die Gemeinde Ferna die Sanierung des Sporthauses fort und erneuert die Außenanlagen. Dafür sind Einnahmen in Höhe von 125.000 € im Jahr 2026 und 125.000 € im Folgejahr eingestellt. Für die Erneuerung der Außenanlagen erwartet die Gemeinde 109.600 € aus den Mitteln der Dorferneuerung.

In den letzten Jahren waren bereits Mittel bzw. Einnahmen für einen Naturlehrpfad eingestellt. Da das Projekt zu 90 % in Eigenleistung durch Ehrenamtliche realisiert wird, sind die Gesamtkosten wesentlich geringer als bisher angenommen. Hier wird eine Einnahme von 4.000 € aus dem KFW-Programm erwartet.

Für Verkauf von Grund und Boden im Wohngebiet der „Schulstraße“ sind für das Jahr 2027 insgesamt 292.400 € eingeplant. Im Bereich des Wohngebietes „Postweg“ erwartet die Gemeinde Ferna Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen mit einem Anteil von insgesamt 15.000 €. Für den Straßenbau in der Bahnhofstraße 2.BA, werden 47.700 € beim Land Thüringen als Erstattung für Straßenausbaubeiträge beantragt.

Ebenso im Programm der Dorferneuerung ist die Flächengestaltung des Friedhofes. Hier wird ein Betrag von 89.500 € erwartet. Gleiches gilt für die Sanierung des Gemeindesaals. Hier sind im Jahr 2026 insgesamt 14.700 € und im Jahr 2027 mit 273.000 € im Haushalt festgeschrieben. Für die Umfeldgestaltung des Saales sind im Jahr 2027 insgesamt 52.000 € vermerkt.

Die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ist mit einem Betrag von 140.500 € vorgesehen.

Ausgaben des Vermögenshaushaltes

Die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Ferna möchte die Maßnahme des Stellplatzes weiterführen und hat dafür im Jahr 2026 und 2027 nochmal jeweils 500 € eingeplant. Weiterhin soll Atemschutztechnik im Jahr 2027 angeschafft werden. Hierfür sind 5.000 € vermerkt.

Im Bereich des Sportplatzes/Sporthauses sind 400.000 € für die Planung und die Baumaßnahme und 169.000 € für die Umfeldgestaltung der Außenanlagen eingeplant.

5.000 € sind bei den „sonstigen Erholungseinrichtungen“ eingestellt, welche für die Maßnahme „Naturlehrpfad“ dienen sollen.

Für das Wohngebiet „Schulstraße“ sind Grunderwerb mit 26.000 € im Jahr 2026 eingeplant und Planungs- und Erschließungskosten in Höhe von 340.000 € im Jahr 2027.

Die Freiflächengestaltung des Friedhofs schlägt mit 75.000 € zu Buche.

Die Sanierung des Gemeindesaals ist mit 22.600 € für das Jahr 2026 sowie mit 428.200 € für das Jahr 2027 veranschlagt; die Umfeldgestaltung im Jahr 2027 mit insgesamt 80.000 €.

Allgemeiner Grunderwerb ist mit einem Betrag von 2.000 € eingeplant.

Rücklagenentwicklung

Mit 31.12.2024 hatte die Gemeinde Ferna einen Rücklagenbestand von 899.227,89 €. Mit Abschluss der Jahresrechnung 2025 konnte die Gemeinde Ferna einen Betrag in Höhe von 266.001,68 € der allgemeinen Rücklage zuführen und hat nunmehr einen beachtlichen Rücklagenbestand von insgesamt 1.165.229,57 €. Dieser Betrag ist ein Vielfaches von dem, was die gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklage festlegt.

Schlussbemerkungen

Im Haushaltsplan 2026 sind alle voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben - unter Berücksichtigung der vorliegenden Daten und des Jahresabschlusses 2025 – 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

Haushaltssatzung der Gemeinde Ferna für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund des § 55 der Thüringer Kommunalordnung – ThürKO – in der Fassung der Neubekanntmachung vom 28. Januar 2003 (GVBl. S. 41), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 30.12.2025 (GVBl. S.22, 47), erlässt die Gemeinde Ferna folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt	in den Einnahmen und in den Ausgaben mit	742.100 €
und im Vermögenshaushalt	in den Einnahmen und in den Ausgaben mit	700.100 € 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 **123.600 €** festgesetzt.

§ 6

Es gilt der als Anlage beigefügte Stellenplan.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2026 in Kraft.

Ferna, den

May
Bürgermeisterin

(Siegel)

Gemeinde Ferna

<i>Haushaltsplan 2026</i>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Verwaltungshaushalt - Einnahmen								
0600.		Allgemeine Verwaltung						
	10000.	Verwaltungsgebühren	0	0	0	0	0	10
	15000.	Sonst. Verw. - u. Betriebseinnahmen	0	0	0	0	0	10
	15020.	Einn.a. Versicherungserstattungen	0	0	0	0	0	10
	26100.	Säumniszuschläge	800	800	800	800	800	20
1100.		Öffentliche Ordnung						
	14000.	Standgebühr Container - Textilsammlung	100	0	0	0	0	32
	14100.	Gebühren Sondernutzung	0	0	0	0	0	32
1300.		Brandschutz						
	11000.	Gebühren f. Inanspruchnahme FW	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	32
	17100.	Zuwendung Jugendfeuerwehr	700	400	400	400	400	32
	17110.	Jugendförderung	0	0	0	0	0	32
	17120.	Zuwendung für Uniform	0	0	0	0	0	32
	17130.	Zuwendung f. LKW-Führerschein	0	0	0	0	0	32
	17210.	Brandschutzerziehung	0	200	200	200	200	32
4600.		Jugendarbeit						
	17100.	Zuwendung Jugendförderung	0	0	0	0	0	32
4643.		Kinderbetreuung						
	17100.	Landespauschale § 25	63.400	59.500	59.500	59.500	59.500	20
	17110.	Infrastrukturpauschale § 31	3.000	0	0	0	0	20
5500.		Förderung des Sports						
	17100.	Landespauschale	500	500	500	500	500	32
5600.		Sportplatz/Sporthaus						
	11000.	Benutzungsgebühren Sporthaus	0	0	0	0	0	32
	15000.	Versicherungsschaden	0	0	0	0	0	10
	15100.	Anteil Energiehilfen	0	0	0	0	0	32
5800.		Grünanlagenpflege						
	17800.	Zuschuss Jagdgenossenschaft	0	0	0	0	0	60

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6000.		Allgemeine Bauverwaltung						
	10000.	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	0	0	0	0	0	60
6300.		Gemeindestraßen						
	15100.	Einnahmen aus Schadensregulierungen	0	0	0	0	0	32
6700.		Straßenbeleuchtung						
	15000.	vermischte Einnahmen	0	0	0	0	0	10
6750.		Winterdienst						
	17100.	Landesbeteiligung Winterdienst	700	700	700	700	700	32
7500.		Bestattungswesen						
	10000.	Verwaltungsgebühren	200	200	200	200	200	32
	11000.	Benutzungsgebühren lt. Satzung	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	32
	16800.	Erstattung Kosten Grabräumung	0	0	0	0	0	32
7600.		Dorfgemeinschaftshaus						
	11000.	Benutzungsgebühren	0	100	100	100	100	32
7610.		Kabelkopfstation						
	11000.	Benutzungsgebühren	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	60
8100.		Elektrizitätsversorgung						
	21000.	Dividendenausschüttung	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	60
	22000.	Konzessionsabgaben	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	60
	22001.	Kommunalrabatt	100	100	100	100	100	60
8130.		Gasversorgung						
	22000.	Konzessionsabgaben	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	60
	22001.	Kommunalrabatt	100	100	100	100	100	
8400.		Gaststätte/Saal						
	11000.	Benutzungsgebühren	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	32
	13000.	Einnahmen aus Verkauf	0	0	0	0	0	32
	14000.	Pacht Gaststätte	4.600	0	0	0	0	60
	14010.	Mieteinnahmen Wohnung	0	2.100	2.100	2.100	2.100	60
	14020.	Betriebskostenerstattung	6.000	100	100	100	100	60
	14200.	Miete und Pachten	2.100	0	0	0	0	32

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	15000.	Sonst. Verw.- u. Betriebsausgaben	0	0	0	0	0	32
	16800.	Erstattung Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
8402.		Zweckvereinbarung Fremdenverk. U. Tourism.						
	16200.	Einnahme aus Abrechnung	0	0	0	0	0	20
8550.		Kommunalwald						
	13000.	Einnahmen aus Holzverkauf	0	0	0	0	0	60
	17100.	Zuweisung v. Land Fördermittel Waldbau	0	0	0	0	0	60
	17110.	Fördermittel Waldumbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	60
8800.		Mietwohnungen						
	14000.	Mieteinnahmen	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	60
	14010.	Betriebskostenerstattung	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	60
	15000.	vermischte Einnahmen	0	0	0	0	0	10
8830.		Allgemeines Grundvermögen						
	14200.	Gartenpacht,	100	100	100	100	100	60
	14210.	landwirtschaftl. Pacht	3.000	2.900	2.900	2.900	2.900	60
	14240.	Fischereipacht	100	100	100	100	100	60
9000.		Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen						
	00000.	Grundsteuer A	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	20
	00100.	Grundsteuer B	50.000	44.000	44.000	44.000	44.000	20
	00300.	Gewerbesteuer	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	20
	01000.	Anteil Einkommensteuer	215.100	220.400	230.200	238.700	251.500	20
	01200.	Anteil Umsatzsteuer	9.900	12.100	14.900	16.400	14.300	20
	02200.	Hundesteuer	600	700	700	700	700	20
	04100.	Schlüsselzuweisungen	225.300	224.800	224.800	224.800	224.800	20
	05100.	Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	20
	06100.	Kompensationsbetrag lt. § 9a ThürFAG	0	0	0	0	0	20
	06110.	Stabilitätszuweisungen (Land)	0	0	0	0	0	20
	06111.	Ausschüttung n. § 24 Abs. 3 ThürFAG	0	0	0	0	0	20
	06130.	Zuwendung Stärkung Gemeinden	0	62.500	0	0	0	20
	06410.	Sonderlastenausgleich	0	0	0	0	0	
	26500.	Verzinsung von Steuernachforderungen	500	100	100	100	100	20
9100.		Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
	20700.	Zinseinnahmen DKB/KSK	0	0	0	0	0	20

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
9150.		Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
	27000.	Abschreibungen	10.900	13.200	11.800	9.900	9.900	20
	27500.	Verzinsung des Anlagekapitals	2.300	2.500	2.400	2.200	2.200	20
		GESAMTEINNAHMEN	704.000	742.100	690.700	698.600	709.300	

Haushaltsplan 2026			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Verwaltungshaushalt - Ausgaben								
0000.		Gemeindeorgane						
	40010.	Aufwendg. Tätigkeit Bürgerm./1. Beigeordn.	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000	11
	40020.	Ehrensold	3.700	3.800	3.800	3.900	4.000	11
	40100.	Aufwendg. Tätigkeit Gemeinderat	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500	10
	44800.	SV-Beiträge	200	1.700	1.700	1.700	1.700	11
	61000.	Tagungen, Empfänge	200	400	400	400	400	10
	63000.	Ehrungen/Jubiläen	400	500	500	500	500	10
	65400.	Dienstreisen	0	0	0	0	0	10
	66000.	Verfügungsmittel	200	200	200	200	200	10
0300.		Rechnungsprüfungsamt						
	65500.	Aufwendungen f. Rechnungsprüfung	2.000	2.100	2.500	2.500	2.500	20
0520.		Wahlen						
	63000.	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	200	0	0	0	500	32
0600.		Allgemeine Verwaltung						
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	200	200	200	200	200	10
	63000.	weitere Verw.- u. Betriebsausgaben	100	100	100	100	100	10
	64000.	Gemeindeunfallversicherung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	10
	64100.	Rechtsschutzversicherung	0	0	0	0	0	10
	64200.	Kosten KSA	700	700	700	700	700	10
	65000.	Bürobedarf	0	0	0	0	0	10
	65100.	Bücher, Zeitschriften	0	0	0	0	0	10
	65200.	Post- und Fernmeldegebühren	300	200	200	200	200	10
	65500.	Sachverst.-/Gerichtskosten	0	0	0	0	0	10
	65800.	Kontoführungsgebühren	500	500	500	500	500	20
	65810.	Verwaltungsgebühren BayLB	0	0	0	0	0	20
	65820.	Gebühren für Verwarentgelte	0	0	0	0	0	20
	66100.	Mitgliedsbeiträge	800	800	800	800	800	10
	71800.	Zuschuss Kirche	0	0	0	0	0	32
1100.		Öffentliche Ordnung						
	53100.	Unterbringung Obdachlose	100	100	100	100	100	32
	63100.	Unterbringungskosten Tierheim	100	100	100	100	100	32
	65500.	Sachverständigenkosten etc.	0	0	0	0	0	32

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1300.		Brandschutz						
	40000.	Erstattung v. Entgeltzahlungen Sonderumlage	0	0	0	0	0	32
	40020.	Aufwendungen Verdienstausschlag	200	200	200	200	200	32
	40030.	Aufwendg. ehrenamtliche Tätigkeit	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	32
	43800.	Beiträge Altersversorgung	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	32
	45000.	Tauglichkeitsuntersuchung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	32
	50000.	Unterhaltung Grundstück, Gebäude	500	500	500	500	500	60
	50100.	Wartung Sirene	200	200	200	200	200	32
	52000.	Geräte, Ausrüstungen	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	32
	52020	Wartung Geräte/Ausrüstung	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	32
	54000.	Bewirtschaftungskosten	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000	32
	54100.	Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
	55000.	Fahrzeugreparaturen, Wartung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	32
	55100.	Kraftstoff	900	900	900	900	900	32
	55200.	Versicherung, Steuern	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600	10
	56000.	Dienst- und Schutzkleidung	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	32
	56200.	Aus- und Fortbildung	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000	32
	57000.	Ausgaben Jugendfeuerwehr	800	800	800	800	800	32
	57010.	Brandschutzerziehung	0	600	200	200	200	32
	61000.	Tagungen, Empfänge	200	200	200	200	200	32
	63000.	Weitere Verwaltungs-u.Betriebsausgaben	100	100	100	100	100	32
	63010.	Ölbindemittel	200	200	200	200	200	32
	64000.	Unfallversicherung	800	900	900	900	900	10
	65000.	Bürobedarf	300	300	300	300	300	32
	65100.	Bücher, Zeitschriften	100	100	100	100	100	32
	65200.	Post- und Fernmeldegebühren	500	1.000	1.000	1.000	1.000	32
	65500.	Erstellung Hydrantenplan	100	0	0	0	0	32
	66100.	Mitgl.beitrag KreisFW-Verband EIC	100	100	100	100	100	32
	71800.	Zuschuss Feuerwehr	100	5.000	100	100	100	32
	71810.	Zuschuss Jugendfeuerwehr	100	100	100	100	100	32
3400.		Vereinsleben der Gemeinde						
	71800.	Zuschuss an örtl. Vereine	600	600	600	600	600	32
3600.		Heimatspflege						
	51000.	Natur- und Landschaftspflege / Bepflanzung	0	0	0	0	0	60

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
4600.		Jugendarbeit						
	52000.	Ausstattung etc.	0	0	0	0	0	32
	67200.	Erstattg. Kosten Kinder- u. Jugendsozialarb.	2.300	1.700	1.700	1.700	1.700	32
	67210.	Erstattg. an Gemeinden u. Gem.verbänden	0	0	0	0	0	32
	71800.	Zuschuss Kinder- u. Jugendsozialarbeit	0	0	0	0	0	32
4644.		Kinderbetreuung						
	67200.	Wunsch und Wahlrecht	15.500	11.100	11.100	11.100	11.100	20
	67210.	Ausgaben an ZV BK-Abschläge	62.600	52.200	52.200	52.200	52.200	20
	67220.	Nachzahlung an ZV nach Abrechnung	0	0	0	0	0	20
4983.		Seniorenbetreuung						
	71800.	Seniorenbetreuung	1.200	900	900	900	900	33
5510.		Betreuung u. Förderung Sportvereine						
	52000.	Geräte u.sonst. Gebrauchsgegenst.	0	0	0	0	0	32
	71800.	Zuschuss Sportverein	0	0	0	0	0	32
5600.		Sportplatz/Sporthaus						
	50000.	Unterhaltung Grundstück u. baul. Anlagen	500	500	500	500	500	60
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	32
	54000.	Bewirtschaftungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	32
	54100.	Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
5800.		Grünanlagenpflege						
	41600.	Entgelt geringf. Beschäftigte	6.800	7.300	7.600	7.800	7.900	11
	44800.	SV-Beiträge geringf. Beschäftigte	2.100	2.200	2.300	2.400	2.400	11
	50000.	Mäh- und Strauchschnitt, Anlagenpflege	0	0	0	0	0	60
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0	500	500	0	0	60
	55100.	Kraftstoff	0	500	500	0	0	60
	63000.	Bepflanzungen innerhalb des Ortes	100	0	0	0	0	60
	67200.	Leistungserbringung	45.000	35.000	35.000	35.000	35.000	60
5900.		Spielplatz						
	51000.	Instandhaltungskosten	500	500	500	0	0	60
6100.		Ortsleitplanung						
	65500.	Pauschale Planungskosten	1.500	0	0	0	0	60

Haushaltsplan 2026			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6120.		Vermessung						
	65500.	Vermessungskosten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	60
6300.		Gemeindestraßen						
	51000.	Unterhaltung, Reparaturen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	60
	51100.	Verkehrsbeschilderung	200	200	200	200	200	60
	54000.	Straßenentwässerungsgebühr	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	60
6700.		Straßenbeleuchtung						
	51000.	Unterhaltung, Reparaturen	2.400	400	400	400	400	60
	57100.	Energiekosten	2.000	2.700	2.700	2.500	2.500	60
6750.		Winterdienst						
	51000.	Räumungskosten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	32
6900.		Wasserläufe, Wasserbau						
	51000.	Unterhaltungskosten	0	0	0	0	0	60
7500.		Bestattungswesen						
	50000.	Unterhaltung Friedhofshalle	300	300	300	300	300	60
	52000.	Geräte, Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	32
	54000.	Bewirtschaftungskosten	1.100	1.800	1.800	1.800	1.800	32
	54100.	Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
	54200.	Grabräumung Containerkosten	0	0	0	0	0	32
	64000.	Versicherung Berufsgenossenschaft	200	200	200	200	200	10
	65500.	Überprüfung Grabanlagen	100	100	100	100	100	32
	68000.	Abschreibungen	2.200	4.500	4.500	4.500	4.500	20
	68500.	Verzinsung Anlagekapital	500	800	800	700	700	20
7600.		DGH/Bürgermeisterzimmer						
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	500	200	200	200	200	60
	52000.	Geräte, Ausstattungen	0	0	0	0	0	32
	54000.	Bewirtschaftungskosten	300	300	300	300	300	60
7610.		Kabelkopfstation						
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	5.000	2.000	3.000	4.000	5.000	60
	68000.	Abschreibung	3.300	3.300	1.900	0	0	20
	68500.	Verzinsung	100	100	0	0	0	20

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
7800.		Wegebau						
	51000.	Unterhaltung, Instandhaltung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	60
7920.		ÖPNV						
	54100.	Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
8400.		Gaststätte/Saal						
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	60
	52000.	Geräte, sonstige Gebrauchsgegenstände	200	500	200	200	200	60
	54000.	Bewirtschaftungskosten	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	32
	54100.	Gebäudeversicherung	0	0	0	0	0	10
	65500.	Energieausweis	0	0	0	0	0	60
	68000.	Abschreibungen	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	20
	68500.	Verzinsung	1.700	1.600	1.600	1.500	1.500	20
8550.		Kommunalwald						
	51000.	Holzrückekosten/Unterhaltung	1.500	1.000	0	0	0	60
	51100.	Aufforstung	300	300	300	0	300	60
	51200.	Unterhaltung Waldwege	500	500	500	500	500	60
	63000.	Beförsterungskosten	100	100	100	100	100	60
	63100.	Waldschutz/Waldpflege	0	0	0	0	0	60
	64000.	Forstversicherung	200	200	200	200	200	60
8800.		Mietwohnungen						
	50000.	Unterhaltung/Reparaturen	6.800	5.000	4.000	4.000	4.000	60
	52000.	Überprüfung Feuerlöscher	0	0	0	0	0	60
	54000.	Bewirtschaftungskosten	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	60
	54010.	Grundsteuer	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200	20
	54100.	Gebäudeversicherung - Schulstr. 1	0	0	0	0	0	10
	54110.	Gebäudeversicherung DGH+Gast.+Saal	0	0	0	0	0	10
	65200.	Antennengebühr	100	0	0	0	0	60
	65500.	Heizkostenabrechnung	500	500	500	500	500	60
8830.		Allgemeines Grundvermögen						
	53000.	Nachzahlung Gartenpacht	0	0	0	0	0	20
	54000.	Grundsteuer	100	100	100	100	100	20
	54100.	Gebäudeversicherung (alle Gebäude)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	10
	65500.	Sachverst. Gerichts- u. ähnl. Kosten	200	100	100	100	100	60

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
9000.		Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
	81000.	Gewerbesteuerumlage	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20
	83200.	Kreisumlage	199.100	219.100	219.100	219.100	219.100	20
	83210.	VG-Umlage	89.000	112.700	112.700	112.700	112.700	20
	84500.	Verzinsung von Steuererstattungen	100	100	100	100	100	20
9100.		Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
	80710.	Zinsen Kassenkredit	0	0	0	0	0	20
	80711.	Zinsausgaben Verwarentgelte	0	0	0	0	0	20
	80760.	Zinsausgaben TAB	0	0	0	0	0	20
	80761.	Zinsausgaben BayLB	0	0	0	0	0	20
	86000.	Zuführung zum VMH	142.900	154.100	110.000	120.600	129.300	20
		GESAMTAUSGABEN	704.000	742.100	690.700	698.600	709.300	

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Vermögenshaushalt - Einnahmen								
1100.		Öffentliche Sicherheit u. Ordnung						
	36100.	Förderung Dialogdisplay	0	0	0	0	0	32
	36120.	Einnahmen Feuerwehrpauschale	0	0	0	0	0	
1300.		Feuerschutz						
	36100.	Zuwendung Digitalfunktechnik	0	0	0	0	0	32
	36110.	Zuwendung Land FFW-Fahrzeug	0	0	0	0	0	32
	36120.	Einnahmen a.d. Feuerwehrpauschale	0	0	0	0	0	32
5500.		Förderung des Sports						
	36100.	Sportstättenförderung Einn.v. Land	0	0	0	0	0	60
5600.		Sportplatz/Sporthaus						
	36100.	Zuwend. Dorferneuerung	125.200	125.000	125.000	0	0	60
	36110.	Zuwendung Außenanlagen DE	0	109.600	0	0	0	
5902.		Sonstige Erholungseinrichtungen						
	36800.	Fördermittel KFW / Naturlehrpfad	0	4.000	0	0	0	60
6200.		Wohngebiet Bahnhofstraße						
	34700.	Erstattg. Anteil. Kosten RW-/SW-Kanal	0	0	0	0	0	60
6201.		Erschließung WG Schulstraße						
	34000.	Verkauf Grund und Boden	0	0	292.400	0	0	60
	36100.	Zuwendung Straßenbauamt	0	0	0	0	0	60
	34700.	Erstattg. Teilbeitrag innerörtl. Kanal; LWB	24.000	0	0	0	0	60
6202.		Erweiterung WG Postweg						
	34000.	Verkauf Grund und Boden	72.000	0	0	0	0	60
	34700.	Erstattung an LWB-Anteil innerörtl. Kanal	1.900	0	0	0	0	60
	34710.	Erstattung an LWB-Anteil TW-Hausanschluss	5.300	0	0	0	0	60
	35000.	Erschließung	0	15.000	0	0	0	60
6300.		Sanierung Straße "Bäckergasse"						
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0	0	0	0	0	60
	36100.	Zuwendung Land Straßenbord	0	0	0	0	0	60

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6301.		Sanierung Dorfstraße						
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0	0	0	0	0	60
	36100.	Zuwendung Straßenbauamt	0	0	0	0	0	60
	36200.	Erstattungen	0	0	0	0	0	60
6303.		Schulstraße						
	35000.	Straßenausbaubeiträge	0	0	0	0	0	60
	36110.	Ersatz für Straßenausbaubeiträge vom Land	112.000	0	0	0	0	60
6305.		Ortseingang						
	36100.	Parkplatz Friedhof Zuwend. DE	0	0	0	0	0	60
6306.		Bahnhofstraße 2. BA						
	36100.	Anteil Straßenentwässerung	47.700	0	0	0	0	60
	35000.	Erstattung Straßenausbaubeiträge	0	47.700	0	0	0	60
6307.		Kanalbau "Alter Weg/Am Ohmberg"						
	36100.	Anteil Straßenentwässerung v. Land	0	0	0	0	0	60
6308.		Kanalbau "Rökestraße/ Winkel"						
	36100.	Anteil Straßenentwässerung v. Land	0	0	0	0	0	60
6600.		Ersatzneubau "Hahlebrücke"						
	36100.	Zuwendung vom Land	0	0	0	0	0	60
6700.		Straßenbeleuchtung						
	36100.	Fördermittel Straßenbauamt	0	0	0	0	0	60
6900.		Gewässerunterhaltung						
	36100.	Zuwendung Gewässerunterhaltung	0	0	0	0	0	60
7500.		Friedhof						
	36100.	Zuwendung	63.400	89.500	0	0	0	60
7921.		ÖPNV / Bushaltestelle Richtg. Teistungen						
	36100.	Zuwendung v. Land	0	0	0	0	0	60

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
8400.		Gaststätte						
	34500.	Verkauf Inventar	0	0	0	0	0	60
	36100.	Zuwendung Land	15.000	14.700	273.000	0	0	60
	36110.	Zuwendung Land Umfeldgestaltung	0	0	52.000	0	0	
	36800.	Zuschuss Jagdgenossenschaft für Inventar	0	0	0	0	0	32
8830.		Allgemeines Grundvermögen						
	34000.	Veräußerung von Grundvermögen	2.300	0	0	0	0	60
	36100.	Zuweisung für Klimaschutz	0	0	0	0	0	60
9000.		Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen etc.						
	36120.	Investitionspauschale	0					20
	36130.	Sonderlastenausgleich Klimaschutz	0					20
9100.		Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
	30000.	Zuführung vom VWH	142.900	154.100	110.000	120.600	129.300	20
	31000.	Entnahme aus allg. Rücklage	0	140.500	4.300	0	0	20
		GESAMTEINNAHMEN	611.700	700.100	856.700	120.600	129.300	

<u>Haushaltsplan 2026</u>			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Vermögenshaushalt - Ausgaben								
0600.		Allgemeine Verwaltung						
	93500.	Anschaffung Laptop mit Zubehör	0	0	0	0	0	10
1100.		Öffentliche Sicherheit u. Ordnung						
	93500.	Anschaffung Dialogdisplay	0	0	0	0	0	32
1300.		Feuerwehr						
	93500.	Anschaffung Funkmeldempfänger	0	0	0	0	0	32
	93510.	Anschaffung Geräte und Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	32
	93520.	Anschaffung Digitalfunktechnik	0	0	0	0	0	32
	93530.	Anschaffung Systemtrenner	0	0	0	0	0	32
	93540.	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	0	0	0	0	0	32
	93550.	Anschaffung Atemschutztechnik	0	0	5.000	0	0	32
	94000.	Baumaßnahme Stellplatz	500	500	500	0	0	60
	94110.	Errichtung Carport	0	0	0	0	0	60
3400.		Heimat- und Kulturpflege						
	93500.	Kauf Partyzelt für Vereinsfeste	0	0	0	0	0	32
5600.		Sportplatz/Sporthaus						
	93500.	Anschaffung Inventar						32
	94000.	Planung und Baumaßnahme	192.700	400.000	0	0	0	60
	94200.	Außenanlagen	0	169.000	0	0	0	
	98800.	Investitionszuschuss Dachsanierung	0	0	0	0	0	60
5901.		Spielplatz "Alter Weg"						
	95000.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	60
5902.		Sonstige Erholungseinrichtungen						
	94000.	Baumaßnahme und Planung	0	5.000	0	0	0	60
6201.		Erschließung WG Schulstraße						
	93500.	Grunderwerb	0	26.000	0	0	0	60
	95000.	Planungsleistg./Erschließung/Vermessung	0	0	340.000	0	0	60
	95100.	Anteil RW-Kanal	0	0	0	0	0	60

Haushaltsplan 2026			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6202.		Erweiterung WG Postweg						
	93500.	Grunderwerb	0	0	0	0	0	60
	95000.	Planung/Baumaßnahme/Erschließung	8.000	0	0	0	0	60
6300.		Sanierung Straße "Bäckergasse"						
	95000.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	60
	95100.	Anteil Straßenentwässerung	0	0	0	0	0	60
6301.		Sanierung Dorfstraße						
	93220.	Rückzahlung Straßenausbaubeiträge	0	0	0	0	0	60
	95000.	Bordanlagen, Gehwege	0	0	0	0	0	60
	95100.	Anteil RW-Kanal	0	0	0	0	0	60
	98100.	Rückzahlung Fördermittel	0	0	0	0	0	60
6302.		Sanierung Postweg-Bahnhofstr. Richtg. Röke						
	95000.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	60
	95100.	Anteil Straßenentwässerung	0	0	0	0	0	60
6303.		Sanierung Schulstraße						
	95000.	Baumaßnahme	0	0	0	0	0	60
6305.		Ortseingang						
	94000.	Parkplatz Friedhof DE	0	0	0	0	0	60
6306.		Bahnhofstraße 2. BA						
	95000.	Baumaßnahme	0	0	0	0	0	60
	95100.	Anteil RW-Kanal	41.300	0	0	0	0	60
6307.		Kanalbau "Alter Weg/Am Ohmberg"						
	95100.	Straßenentwässerungsanteil	0	0	0	0	0	60
6308.		Kanalbau "Rökestraße/ Winkel"						
	95100.	Straßenentwässerungsanteil	0	0	0	0	0	60
		Grundhafter Straßenbau	0	0	0	0	0	60
6600.		Ersatzneubau "Hahlebrücke"						
	94000.	Baumaßnahme und Planung	5.000	0	0	0	0	60

Haushaltsplan 2026			HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Amt
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
6700.		Straßenbeleuchtung						
	94000.	Sanierung Straßenbeleuchtung Dorfstr.	0	0	0	0	0	60
	95100.	Sanierung Str.beleuchtg. Bäckergrasse	0	0	0	0	0	60
7500.		Friedhof						
	94000.	Baumaßnahme	97.700	0	0	0	0	60
	94100.	Flächengestaltung/Bepflanzung	20.000	75.000	0	0	0	60
	95000.	Neubau Zaunanlage	0	0	0	0	0	60
7610.		Kabelkopfstation						
	95000.	Umstellung auf digitales Fernsehen	0	0	0	0	0	60
7921.		ÖPNV / Bushaltestelle Richtg. Teistungen						
	94000.	Baumaßnahme inkl. Planung	0	0	0	0	0	60
8400.		Gaststätte/Saal						
	93500.	Anschaffung Mobiliar	0	0	0	0	0	32
	94000.	Sanierung Saal	0	22.600	428.200	0	0	60
	94110.	Umfeldgestaltung Saal	20.000	0	80.000	0	0	60
	94200.	Barrierefreier Zugang Saal	0	0	0	0	0	60
8800.		Kommunale Mietwohnungen						
	93500.	Erw. v. bew. Sachen d. Anlagevermögens	0	0	0	0	0	60
	94000.	Baumaßnahme	0	0	0	0	0	60
8830.		Allgemeines Grundvermögen						
	93200.	Erwerb von Grundstücken	0	24	3.000	2.000	3.000	60
	93210.	Erwerb von Grundstücken für WG	0	0	0	0	0	60
9100.		Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
	91000.	Zuführung an allg. Rücklage	226.500	0	0	118.600	126.300	20
	97700.	Kredittilgung BayerLB	0	0	0	0	0	20
	97760.	Kredittilgung TAB	0	0	0	0	0	20
	97900.	Kredittilgung BayerLB	0	0	0	0	0	20
		GESAMTAUSGABEN	611.700	698.124	856.700	120.600	129.300	

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2026

Teil A: Beamte

I. Gemeindeverwaltung		Besoldungsgruppen			Beamte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellen- 2025	Zahl der am 30.06.25 tat- sächlich be- setzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Abschnitt bzw. UAbschnitt	Gliederungs- plan	Höherer Dienst B2/A16/A15 A14/A13	gehobener Dienst A13/A12	mittlerer Dienst				
					0,00	0,00	0,00	
Stellenplan 2026					0,00			
Stellenplan 2025						0,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen							0,00	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen.

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2026

Teil B: Beschäftigte

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Gliederungsplan	Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen außertariflich-geringfügig	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.25 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
5800	Grünpflegemaß.	geringfügig je nach Arbeitsaufwand	1	1	1	
Stellenplan 2026			1,00			
Stellenplan 2025				1,00		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen					1,00	

Stellenplan der Gemeinde Ferna 2026

Teil C: Zusammenstellung

		Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			
Abschnitt bzw. Uabschnitt	Gliederungsplan	Beamtenstellen	Beschäftigtenstellen-geringfügig außertariflich	zusammen	Beamtenstellen	Beschäftigtenstellen-geringfügig außertariflich	zusammen	Beamtenstellen	Beschäftigtenstellen-geringfügig außertariflich	zusammen	Erläuterungen
5800		0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	
Insgesamt		0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	