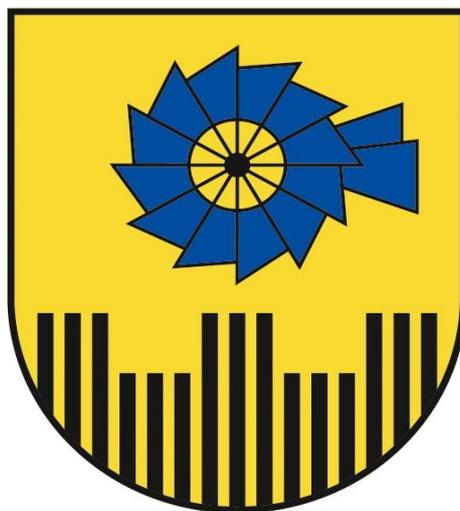


Ortsgemeinde Singhofen



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
	Deckblatt	1
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	27
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt	28
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	40
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	41
5.2	Produktplan mit Konten	45
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	94
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	95
6.2	Produktplan mit Konten	99
7	Investitionsübersicht	105
8	Stellenplan	109
9	Übersichten zum Haushaltsplan	111
9.1	Freie Finanzspitze	112
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	113
9.3	Bilanz 2023	114

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Singhofen

für das Haushaltsjahr 2025

vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023, (GVBl. S. 133), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf		3.211.154 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		3.171.545 Euro
Jahresüberschuss		39.609 Euro
2. im Finanzhaushalt		
a) die ordentlichen Einzahlungen auf		3.090.217 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf		2.891.565 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		198.652 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf		0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf		0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0 Euro
b) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf		175.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf		1.751.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.576.000 Euro
c) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		1.377.348 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		0 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.377.348 Euro
d) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf		4.642.565 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf		<u>4.642.565 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr		0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftig Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Verpflichtungsermächtigungen**) belasten, wird festgesetzt auf **1.000.000,00 Euro**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 Euro**

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	525 v.H.

<u>Gewerbsteuer</u>	380 v.H.
---------------------	----------

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

- für den ersten Hund 50,00 EUR
- für den zweiten Hund 80,00 EUR
- für jeden weiteren Hund 100,00 EUR
- für den ersten gefährlichen Hund 400,00 EUR
- für den zweiten gefährlichen Hund 800,00 EUR
- für jeden weiteren gefährlichen Hund 800,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	10.080.461 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	10.015.967 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	10.055.576 Euro

§ 6 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in **0** Fällen zugelassen.

56379 Singhofen, den XX.XX.XXXX
Ortsgemeinde Singhofen
In der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Detlef Paul
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeiten (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, zusätzlich montags und dienstags von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie donnerstags von 14:00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 408, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

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

Bad Ems, den XX.XX.XXXX
Verbandsgemeindeverwaltung

(Uwe Bruchhäuser)
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau



Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnishaushalt
 - 2.3. Finanzhaushalt
 - 2.4. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
5. Stellenplan
6. Übersicht über die freiwilligen Leistungen
7. Ausblick
8. Statistische Daten



1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in EUR)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	703.613
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	131.773
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-512.483
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-234.860
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	-64.494
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	39.609
7	Zwischensumme		63.158
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-292.461
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-279.217
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-279.264
11	Summe		-787.784

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	.I. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	.II. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
			in EUR			
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	349.679	0	0	349.679
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	536.542	0	0	536.542
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	233.001	0	0	233.001
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-631.403	0	0	-631.403
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	91.305	0	0	91.305
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	198.652	0	0	198.652
8	Summe 1-7 (vortragender Betrag)					
						777.776
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2026	-135.231	0	0	-135.231
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	-125.101	0	0	-125.101
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	-132.561	0	0	-132.561
12	Summe 8-11					
						384.883

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	-234.860	10.080.461
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	-64.494	10.015.967
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	39.609	10.055.576
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-292.461	9.763.115
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-279.217	9.483.898
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-279.264	9.204.634



2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererträgen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.



Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdL 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest- Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.



Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichenen Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsbeträge. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“).

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defiziteile unabweisbar erscheinen.

Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.



Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushaltssatzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026 bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.

Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstücksarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.



Exkurs

Kredite zur Liquiditätssicherung und Besonderheiten im Zusammenhang mit der Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

In der aktuellen Haushaltssituation vieler Kommunen kann es unvermeidbar sein, dass eine Kommune zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen muss (bzw. bei Ortsgemeinden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entstehen), soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Die entsprechende Kreditaufnahme ist aus zwei unterschiedlichen Blickwinkeln zu beurteilen.

- Soweit zum einen die Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde dokumentiert, dass ihr Liquiditätsbedarf unabweisbar ist, wird die Aufsichtsbehörde den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung regelmäßig nicht versagen können. In diesem Sinne geht es um die üblichen Verfahrensweisen der Aufsichtsbehörde in Zusammenhang mit dem Haushaltsausgleich bzw. dem verfehlten Haushaltsausgleich.
- Zum anderen ist die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei einem unausgeglichenen Haushalt im Hinblick auf die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP) zu beurteilen. Hier sind zwei Wirkungen zu unterscheiden.
 - Die Gemeinde soll ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Bezogen auf diese lange Frist ist derzeit nicht abzusehen, ob eine Kommune gegen die Pflicht verstoßen wird oder nicht. Die Bewilligungsstelle wird dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.
 - Die von der Kommune nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung sollen innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden. Müssen mithin im Haushaltsjahr 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden, sind diese grundsätzlich bis zum 31. Dezember 2028 zurückzuführen. Die Bewilligungsstelle wird auch dies bei ihren Entscheidungen zu dem Jahr 2025 berücksichtigen.

Vergleichbares gilt bei Ortsgemeinden im Hinblick auf entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Die Bewilligungsstelle (Finanzministerium) wird daher ihr Ermessen aus § 18 LGPEK-RP grundsätzlich nur dann im Sinne einer Rückforderung ausüben, wenn ohne sachliche Rechtfertigung und ohne Abstimmung mit der zuständigen Kommunalaufsicht der Mindest-Rückführungsbetrag nicht erbracht oder die Laufzeit-Begrenzung missachtet wird bzw. wenn andere besondere Umstände des Einzelfalls eine Rückforderung geboten erscheinen lassen. Die Bewilligungsstelle ist hierfür auf Hinweise der jeweiligen Kommunalaufsicht angewiesen, die über die erforderliche Sachnähe zu den betroffenen Kommunen verfügt, und wird eine Ermessensausübung anhand des konkreten Einzelfalls vornehmen.



Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgabensenkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichene Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstoßes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchstrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon

ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten. Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei - soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen - in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichem Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.



Ergänzung der W Nr. 6 zu § 6 GemHVO

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die W Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

„- der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,

... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücke (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),

... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und

... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr... auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.

[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]

Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2 beigefügt.

(Quelle: Haushaltsrundschriften 2025 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 25. November.2024)

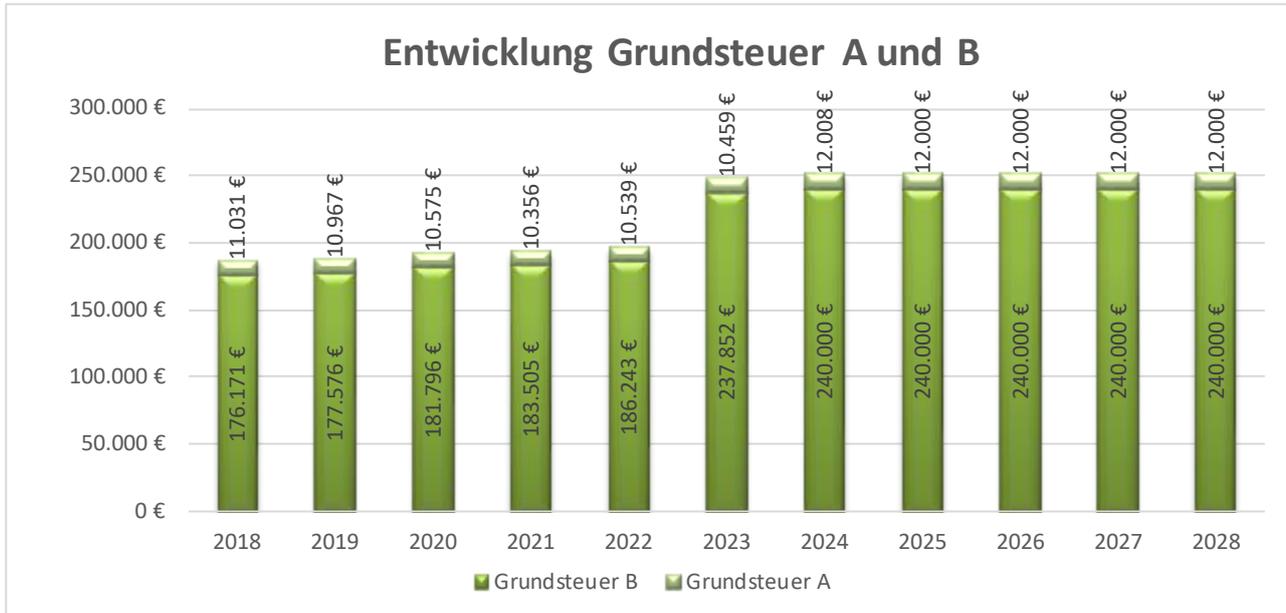


Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.	525 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.	380 v.H.

Entwicklung der Grundsteuern

Durch die Erhöhung der Hebesätze werden ab dem Haushaltsjahr 2023 Mehreinnahmen ausgewiesen.



Entwicklung der Gewerbesteuer

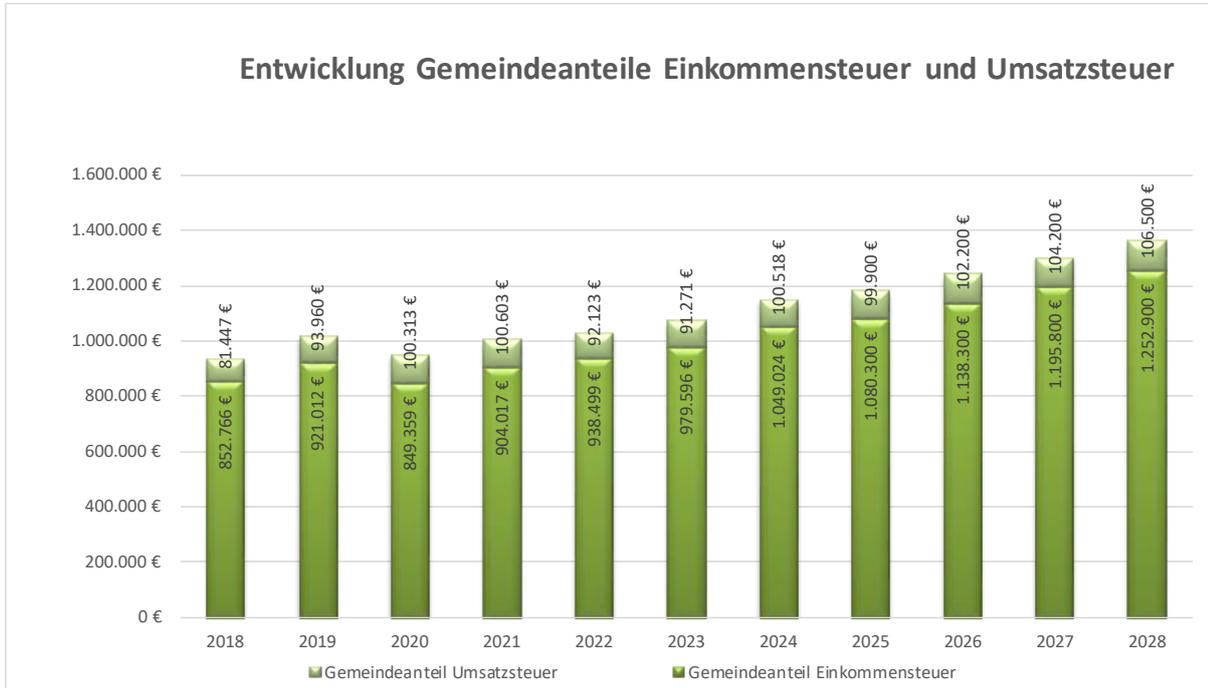
Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet und sehr schwer einschätzbar. Dieser wurde anhand der ermittelten Vorauszahlungen angesetzt.





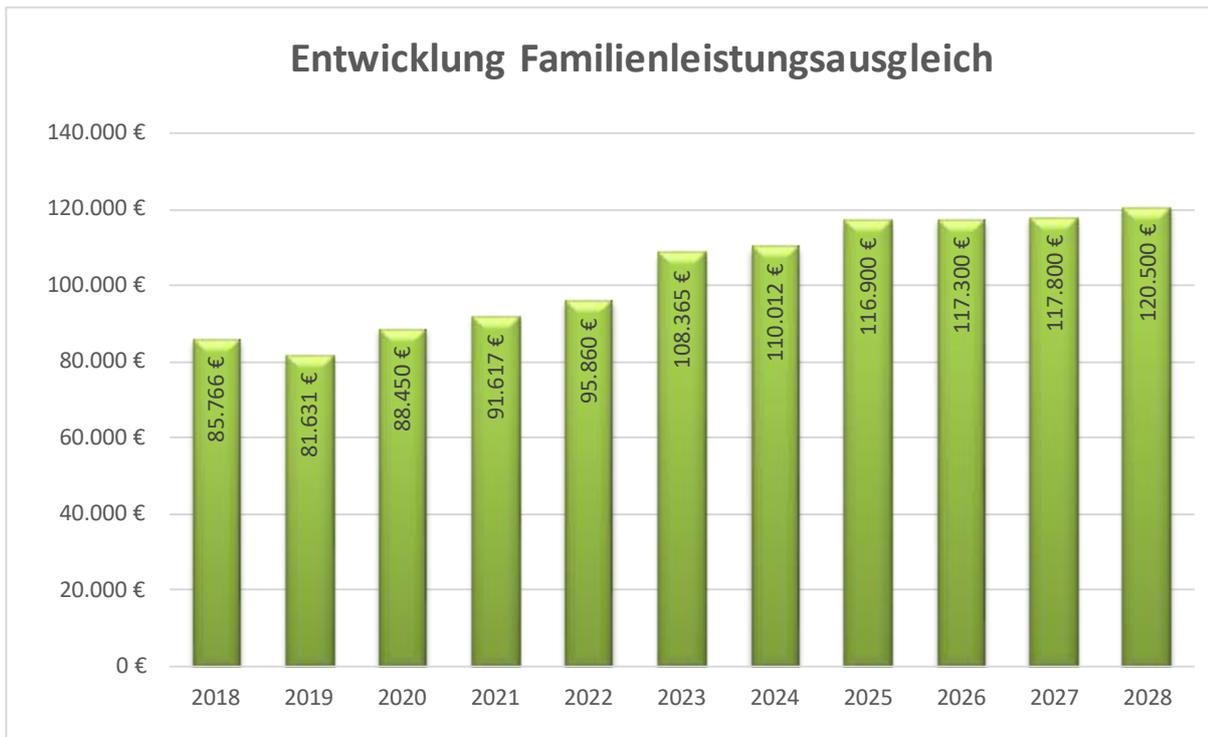
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2024 errechnet. Diese weisen einen leichten Anstieg aus.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompenationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.





Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten und zählen zu den allgemeinen Zuweisungen. Die Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 76 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl.

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen für das Haushaltsjahr 2025 1.116,87 €/Einwohner (1.469,57 € Landesdurchschnitt x 76 %).

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2022	2023	2024	2025
Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	78,5	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87
durch Land weiter abgesenkt		1.097,43		

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Singhofen liefert folgende Werte:

Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2022	1.789	1.993.134,00	1.114,11
2023	1.810	2.538.111,00	1.402,27
2024	1.784	2.263.101,00	1.268,55
2025	1.785	1.820.905,00	1.020,11

Da die Ortsgemeinde Singhofen unter dem Schwellenwert liegt erhält sie die Schlüsselzuweisung A.





Gewerbsteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.

Entwicklung Gewerbsteuerumlage

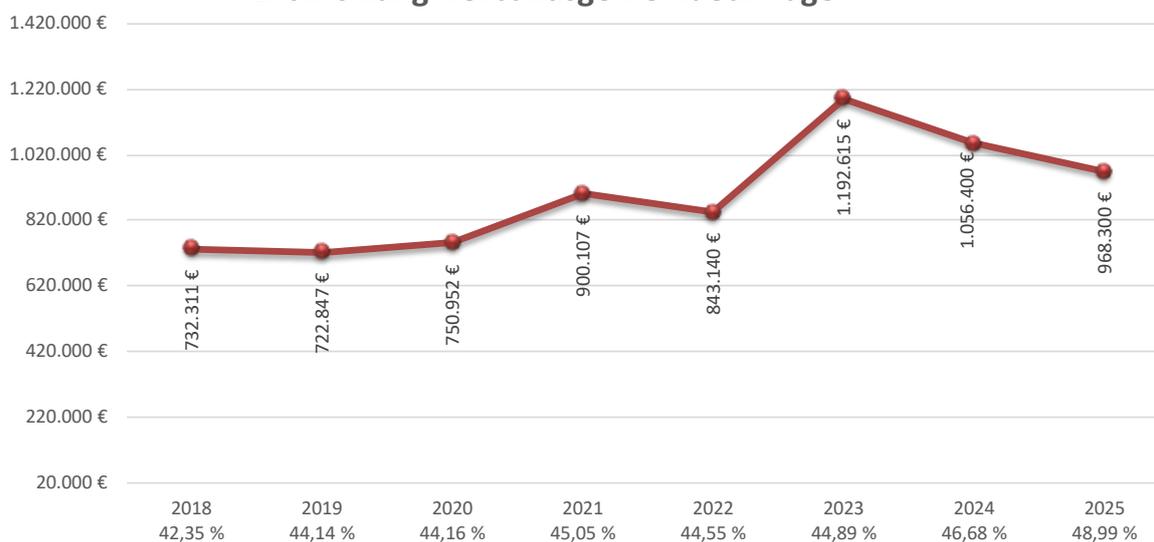


Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist unverändert gegenüber dem Vorjahr (**34,50 %**) und beträgt **681.840 €**.

Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer „Sonderumlage 1 Kindergarten“ festgesetzt. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr (**12,18 %**) auf **14,49 %** angehoben und beträgt **286.460 €**.

Entwicklung Verbandsgemeindeumlage

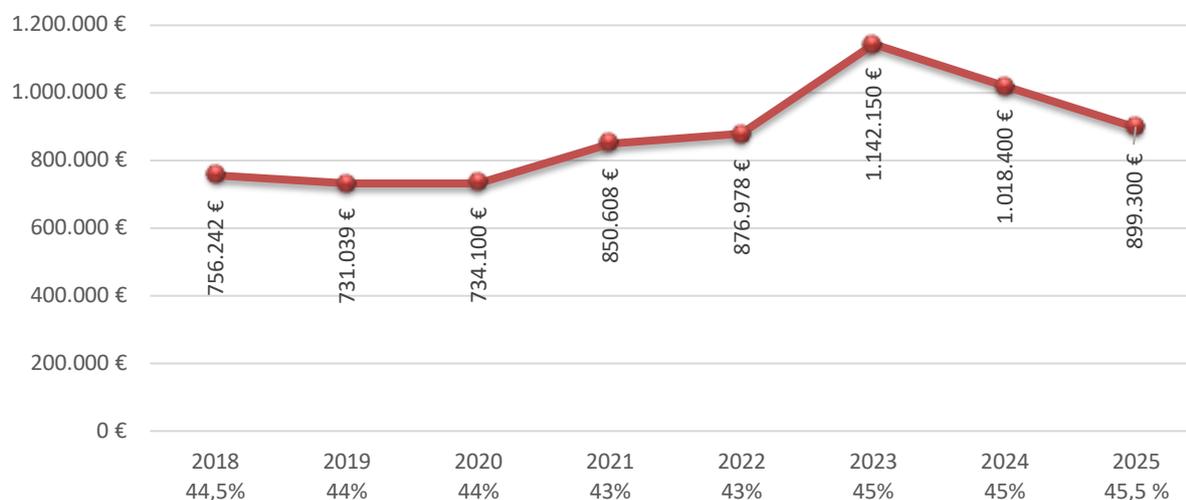




Kreisumlage

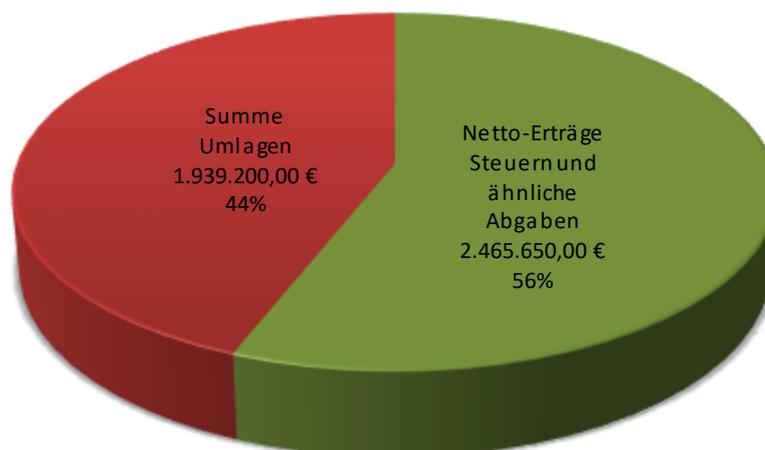
Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 ist auf **45,5 %** gestiegen und beträgt **899.300 €**.

Entwicklung Kreisumlage



Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

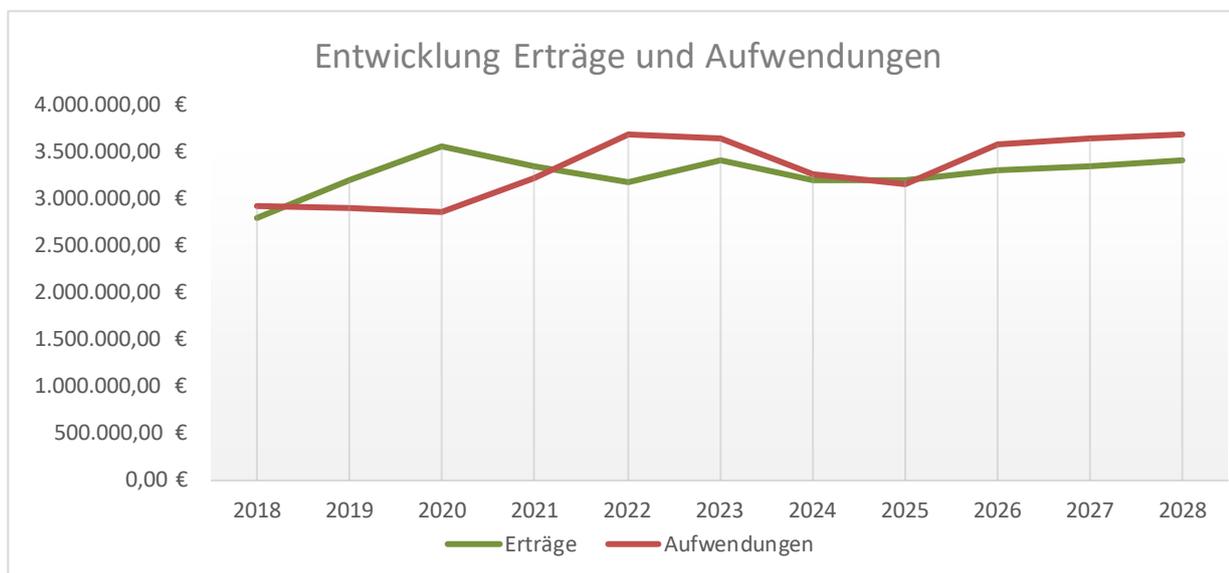
Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG, Gewerbesteuerumlagen etc.) verbleiben 526.450,00 €, was einem Anteil von 21,35 v.H. entspricht.





2.1. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen).



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge nach dem Haushaltsjahr 2025 nicht aus, um die Aufwendungen zu decken.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	3.393.991	3.198.337	3.200.144	3.299.820	3.359.257	3.415.236
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	3.646.294	3.259.341	3.156.545	3.587.691	3.633.684	3.689.710
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-252.304	-61.004	43.599	-287.871	-274.427	-274.474
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	28.924	11.510	11.010	10.410	10.210	10.210
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	11.481	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliches Ergebnis	E20	-234.860	-64.494	39.609	-292.461	-279.217	-279.264
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-234.860	-64.494	39.609	-292.461	-279.217	-279.264
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-234.860	-64.494	39.609	-292.461	-279.217	-279.264

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für das Haushaltsjahr 2025 erfüllt werden.



Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wird gegenüber dem Vorjahr mit Mindererträgen von 182.454 EUR gerechnet. Diese resultieren bei prognostiziertem höheren Aufkommen der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern auf geringer zu erwartenden Einnahmen aus der Gewerbesteuer die mit 750.000 EUR beziffert sind.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge sind in Höhe von insgesamt 239.786 EUR veranschlagt, wovon 155.400 EUR auf die Einnahmen aus Schlüsselzuweisung A entfallen.

Bezugnehmend auf den Forstwirtschaftsplan werden Erträge aus Holzverkäufen in Höhe von 89.067 EUR erwartet und liegt damit um 8.567 EUR über dem Planansatz des Vorjahres.

Aufwendungen

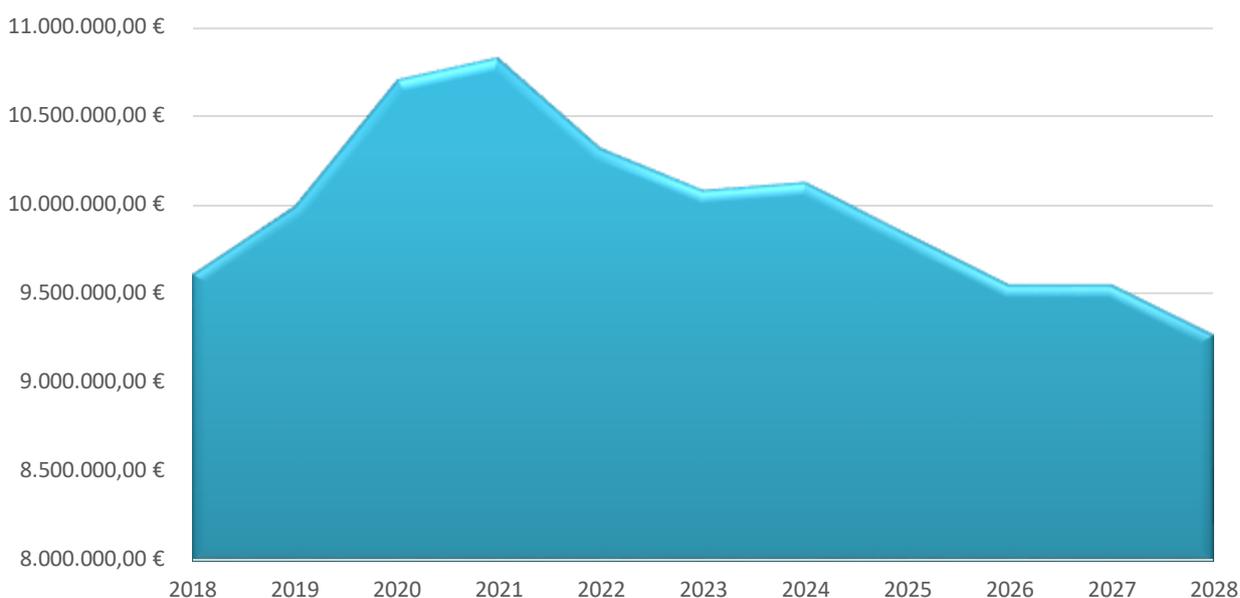
Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sind für das Haushaltsjahr 2025 insgesamt 483.172 EUR eingeplant und unterschreiten somit den Vorjahreswert um rund 56.500 EUR. Die Mehraufwendungen resultieren hauptsächlich aus den Unterhaltungsaufwendungen zur Erneuerung des Pflasters auf dem Marktplatz.

Die Kreisumlage ist um 0,5 % gestiegen und die Verbandsgemeindeumlage sind unverändert gegenüber dem Vorjahr geblieben. Die „Sonderumlage Kindergarten“ erhöhte sich um rund 2,31 Prozentpunkte. Bei den „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ werden 225.300 EUR weniger fällig als im Vorjahr.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Auf Grund der voraussichtlich negativen Jahresergebnisse in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals nicht positiv dar (siehe Schaubild).

Entwicklung Eigenkapital





2.2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

Finanzhaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	-631.404	91.305	198.652	-135.231	-125.101	-132.561
Saldo Investitionstätigkeit	F33	13.363	-1.149.500	-1.576.000	-825.000	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-618.041	-1.058.195	-1.377.348	-960.231	-125.101	-132.561
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	0	0	0	0	0	0
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	0	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	618.041	1.058.195	1.377.348	960.231	125.101	132.561

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind. Die Ortsgemeinde Singhofen ist schuldenfrei.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 198.652 EUR aus.

Der Finanzhaushalt ist nach Berücksichtigung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen und der Investitionen mit einem Finanzierungsbedarf von 1.576.000 EUR ermittelt. Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Singhofen beziffern sich nach dem vorläufigen Jahresabschluss auf 3,83 Mio. EUR. Aufgrund der Planung der Haushaltsfolgejahre werden diese abnehmen.



3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2025 beträgt: 1.751.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2025 beträgt 175.000 EUR

Saldo - 1.576.000 EUR

Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Singhofen ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen erfolgt aus Eigenmitteln.

4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	0	0

5. Stellenplan

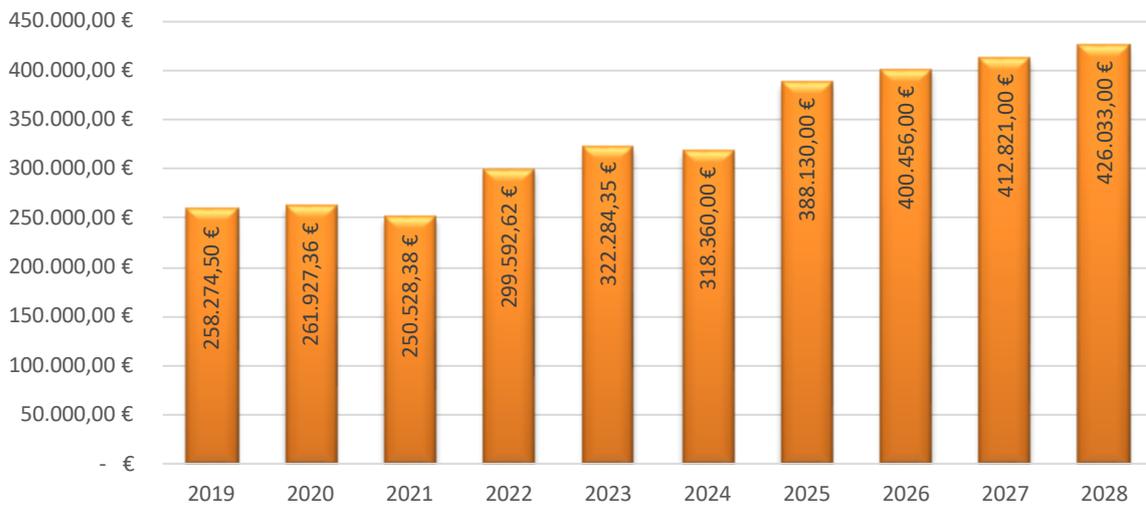
Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Singhofen beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



Personalkosten
(inkl. Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigung und Versorgungsaufwendungen)



6. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100.569300	Geburtstage, Jubiläen	850,00 €
55300.564200	Mitgliedsbeitrag Kriegsgräberfürsorge	5,00 €
	Gesamt:	855,00 €

Leistung	Bezeichnung	Überschuss / Fehlbetrag (-)
25200	Heimatmuseum	-605,00 €
28100	Heimatfest, Vereinszuschüsse, Senioren, Nikolaus u.a.	-47.454,00 €
29100	Förderung von Kirchengemeinden	-150,00 €
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-235,00 €
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	-24.063,00 €
42100	Förderung des Sports	-2.218,00 €
42418	Freibad	-205.774,00 €
53100	Photovoltaikanlagen	10.249,00 €
55120	Campingplatz	3.278,00 €
57312	Dorfgemeinschaftshaus	-29.439,00 €
57314	Gaststätte	-6.559,00 €
57319	Grillhütte	-6.719,00 €
57500	Tourismusförderung	-155,00 €
	Gesamt:	-309.844,00 €



7. Ausblick

Bezugnehmend auf die regionalisierte Steuerschätzung ist erneut mit höheren Einnahmen zu rechnen, dennoch darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine gewisse Planungsunsicherheit gegeben ist.

Um der angespannten Finanzsituation entgegenzuwirken wurden für die Haushaltsplanung 2025 die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin überprüft und entsprechend angepasst bzw. reduziert. Des Weiteren sind Mehreinnahmen aufgrund der Anhebung der Hebesätze bei den Realsteuern zu erwarten.

Unter den erschwerten Rahmenbedingungen der Haushaltswirtschaft sowie den wirtschaftlichen Verwerfungen sind die Einsparungen sowie Mehreinnahmen nicht ausreichend um die gestiegenen Energiekosten, Umlagen sowie den gesamten Verwaltungs- und Betriebsaufwand zu decken.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Singhofen ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2028 rückläufig.

Die Gemeinde Singhofen verfügt nach wie vor über eine starke finanzielle Ausstattung. Diese bietet gerade in Krisenzeiten eine sichere Reserve und Sicherheit, um umfangreiche Unterhaltungsmaßnahmen oder auch Investitionen zu realisieren bzw. weiterzuführen.

Durch die Errichtung des Ärztehauses wird der Verbleib eines Hausarztes und eine neue Apotheke in der Gemeinde realisiert. Hierdurch kann der Verbleib und Zuzug von Einwohnern erwartet werden, der zu entsprechenden Steuermehreinnahmen führen wird.

Rückwirkend betrachtet sind die Ergebnisse der Jahresabschlüsse dennoch sehr schwankend und in hohem Maße von der wirtschaftlichen Lage abhängig. Die Auszahlungen für Sanierungen als auch Investitionen werden nach den Planungen die liquiden Mittel erheblich schmälern.

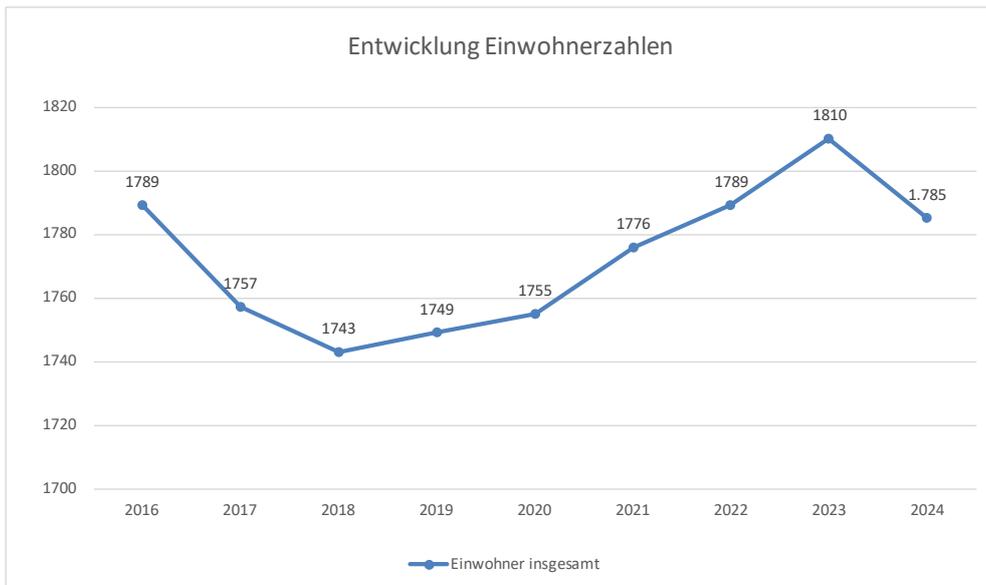
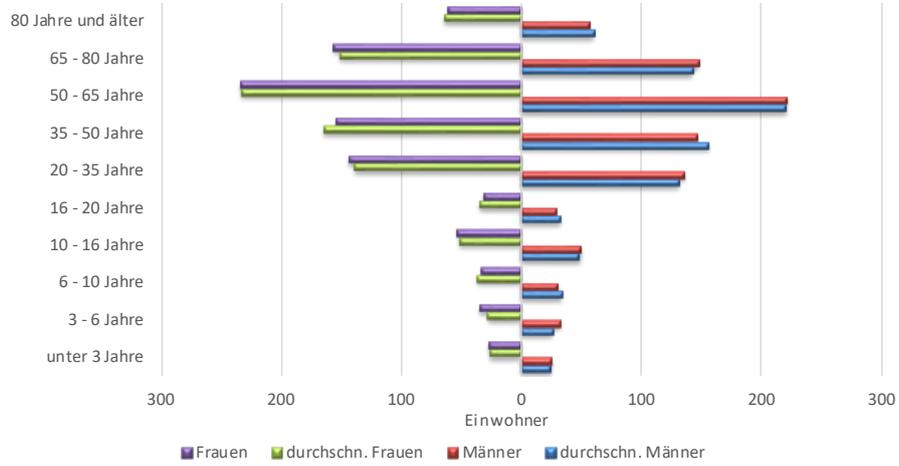
Bezugnehmend auf die Empfehlungen sowie Ausführungen in den Haushaltsgenehmigungsschreiben ist es von wesentlicher Bedeutung die Unabweisbarkeit, Erforderlichkeit und Notwendigkeit jeder einzelnen Maßnahme sowohl vom Grunde als auch der Höhe nach zu überprüfen.

Die Gemeinden müssen bestrebt sein jede Möglichkeit von Ausgabeesparungen und Einnahmeverbesserungen konsequent wahrzunehmen und freiwillige Aufgaben auf das unbedingt notwendige Maß zu beschränken. Dies gilt auf jeder Ebene im Hinblick auf die hohen Umlagebelastungen, die die Kommunen erheblich belasten.



8. Statistische Angaben

Alterspyramide
im Vergleich mit dem Durchschnitt der Ortsgemeinden
mit gleicher Größenklasse



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts Anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Singhofen gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet:

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Allg. Verwaltung
- Budget Liegenschaften
- Budget Bürgerservice
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

c) Allgemeine Regelung

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts einseitig deckungsfähig.

Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichenem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Singhofen gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.114.393,76	2.492.554,00	2.310.100,00	2.370.800,00	2.430.800,00	2.492.900,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	111.971,36	88.475,00	239.786,00	241.046,00	240.995,00	240.008,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.330,48	169.422,00	166.391,00	160.107,00	159.995,00	154.861,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.159,23	375.400,00	413.967,00	457.967,00	457.967,00	457.967,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.705,03	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.800,00	1.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	540.430,99	70.286,00	67.700,00	67.700,00	67.700,00	67.700,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>3.393.990,85</i>	<i>3.198.337,00</i>	<i>3.200.144,00</i>	<i>3.299.820,00</i>	<i>3.359.257,00</i>	<i>3.415.236,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	322.284,35	318.360,00	388.130,00	400.456,00	412.821,00	426.033,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.102,73	426.625,00	483.172,00	450.472,00	450.422,00	450.202,00
E11	Abschreibungen	290.179,76	283.001,00	277.238,00	270.358,00	267.036,00	253.455,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.424.108,16	2.181.590,00	1.956.290,00	2.414.690,00	2.451.690,00	2.508.690,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	120.619,39	49.765,00	51.715,00	51.715,00	51.715,00	51.330,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>3.646.294,39</i>	<i>3.259.341,00</i>	<i>3.156.545,00</i>	<i>3.587.691,00</i>	<i>3.633.684,00</i>	<i>3.689.710,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 252.303,54</i>	<i>- 61.004,00</i>	<i>43.599,00</i>	<i>- 287.871,00</i>	<i>- 274.427,00</i>	<i>- 274.474,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.924,43	11.510,00	11.010,00	10.410,00	10.210,00	10.210,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.480,96	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>17.443,47</i>	<i>- 3.490,00</i>	<i>- 3.990,00</i>	<i>- 4.590,00</i>	<i>- 4.790,00</i>	<i>- 4.790,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 234.860,07</i>	<i>- 64.494,00</i>	<i>39.609,00</i>	<i>- 292.461,00</i>	<i>- 279.217,00</i>	<i>- 279.264,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 234.860,07</u>	<u>- 64.494,00</u>	<u>39.609,00</u>	<u>- 292.461,00</u>	<u>- 279.217,00</u>	<u>- 279.264,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 631.403,80	91.305,00	198.652,00	- 135.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.274,59	125.000,00	125.000,00	125.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.104,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.349,39	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.728,57	175.000,00	175.000,00	175.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.194,98	50.000,00	96.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.170,76	1.274.500,00	1.655.000,00	1.000.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.365,74	1.324.500,00	1.751.000,00	1.000.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.362,83	- 1.149.500,00	- 1.576.000,00	- 825.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 618.040,97</u>	<u>- 1.058.195,00</u>	<u>- 1.377.348,00</u>	<u>- 960.231,00</u>	<u>- 125.101,00</u>	<u>- 132.561,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	3.878,69	1.058.195,00	1.377.348,00	960.231,00	125.101,00	132.561,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	614.162,28					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>618.040,97</u>	<u>1.058.195,00</u>	<u>1.377.348,00</u>	<u>960.231,00</u>	<u>125.101,00</u>	<u>132.561,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.878,69					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>621.919,66</u>	<u>1.058.195,00</u>	<u>1.377.348,00</u>	<u>960.231,00</u>	<u>125.101,00</u>	<u>132.561,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 1.058.195,00	- 1.377.348,00	- 960.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 631.403,80	91.305,00	198.652,00	- 135.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.114.393,76	2.492.554,00	2.310.100,00	2.370.800,00	2.430.800,00	2.492.900,00
	401100 Grundsteuer A	12.007,77	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	401200 Grundsteuer B	237.852,33	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	674.492,36	970.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	979.596,15	1.049.024,00	1.080.300,00	1.138.300,00	1.195.800,00	1.252.900,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	91.270,65	100.518,00	99.900,00	102.200,00	104.200,00	106.500,00
	403300 Hundesteuer	10.809,15	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	108.365,35	110.012,00	116.900,00	117.300,00	117.800,00	120.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	111.971,36	88.475,00	239.786,00	241.046,00	240.995,00	240.008,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A			155.400,00	155.400,00	155.400,00	155.400,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	79,35	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	83.819,20	65.900,00	67.245,00	67.245,00	67.245,00	67.245,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	7.062,63	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	21.010,18	21.005,00	15.571,00	16.831,00	16.780,00	15.793,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.330,48	169.422,00	166.391,00	160.107,00	159.995,00	154.861,00
	431900 Sonstige		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	35.843,26	44.800,00	45.300,00	45.300,00	45.300,00	45.300,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	6.310,77	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432270 Entgelte - Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen	1.087,20	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	106.438,32	105.749,00	102.212,00	95.930,00	95.861,00	90.770,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.975,93	3.148,00	3.154,00	3.152,00	3.109,00	3.066,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.159,23	375.400,00	413.967,00	457.967,00	457.967,00	457.967,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	150.522,79	100.100,00	108.667,00	108.667,00	108.667,00	108.667,00
	441200 Mieten und Pachten	94.969,44	92.200,00	107.200,00	151.200,00	151.200,00	151.200,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig	3.122,82	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	441202 Mieten und Pachten Kies	84.544,18	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	441203 Mieten und Pachten Mülldeponie	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.705,03	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.800,00	1.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			400,00			
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		400,00		400,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.528,67					
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	627,20					
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.399,48	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	442900 von Sonstigen	149,68					
E7	Sonstige laufende Erträge	540.430,99	70.286,00	67.700,00	67.700,00	67.700,00	67.700,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	462500 Konzessionsabgaben	62.123,09	58.986,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
	462900 Sonstige	1.105,00	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
	463000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.014,97					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	4.087,93					
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	472.100,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.393.990,85	3.198.337,00	3.200.144,00	3.299.820,00	3.359.257,00	3.415.236,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	322.284,35	318.360,00	388.130,00	400.456,00	412.821,00	426.033,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	16.812,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.000,00	16.000,00
	501200 Beigeordnete	653,80	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	501400 Rats- und Ausschussmitglieder	3.875,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	502200 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		1.200,00	1.242,00	1.285,00	1.330,00	1.377,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	208.747,60	214.700,00	267.135,00	276.483,00	286.159,00	296.175,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	9.120,20	3.350,00	5.072,00	5.249,00	5.433,00	5.623,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	14.677,75	15.400,00	19.200,00	19.871,00	20.566,00	21.286,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	44.853,04	46.550,00	58.478,00	60.523,00	62.644,00	64.836,00
	504900 Sonstige	2.256,34	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	505200 Arbeitnehmer	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	506110 Personalnebenaufwendungen	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	392,91	300,00	309,00	317,00	326,00	336,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	885,71	1.150,00	984,00	1.018,00	1.053,00	1.090,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	8.424,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	9.226,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.102,73	426.625,00	483.172,00	450.472,00	450.422,00	450.202,00
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.542,56		4.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	522001 Stromkosten	49.646,67	43.990,00	44.490,00	44.490,00	44.490,00	44.490,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	16.815,26	101.440,00	101.440,00	101.440,00	101.440,00	101.270,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	9.883,79	7.875,00	7.875,00	7.875,00	7.875,00	7.875,00
	522004 Heizung	19.666,57	24.005,00	24.005,00	24.005,00	24.005,00	24.005,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 1.555,48					
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.026,16	3.000,00	5.100,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	21.305,25	9.300,00	19.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	14.735,11	31.850,00	11.850,00	6.850,00	6.850,00	6.800,00
	523140 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind						
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	30.230,24	16.200,00	54.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
	523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)						
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	10.589,67	5.650,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.934,33	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.411,55	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.961,55	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.741,79	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	32,82	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	14.559,18	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	35.122,74	37.265,00	37.265,00	37.265,00	37.215,00	37.215,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	70.697,88					
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.779,35	12.400,00	15.391,00	15.391,00	15.391,00	15.391,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.758,85	31.200,00	22.841,00	22.841,00	22.841,00	22.841,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.873,22	1.900,00	936,00	936,00	936,00	936,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	120.343,67	74.000,00	101.779,00	101.779,00	101.779,00	101.779,00
E11	Abschreibungen	290.179,76	283.001,00	277.238,00	270.358,00	267.036,00	253.455,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	15.023,92	12.511,00	13.502,00	13.138,00	13.040,00	13.038,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.967,92	6.927,00	5.691,00	4.068,00	3.513,00	2.828,00
	534100 mit Wohnbauten	1.599,00	1.599,00	1.599,00	1.599,00	1.599,00	1.599,00
	534200 mit sozialen Einrichtungen	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	534500 mit Sportanlagen	6.284,00	6.277,00	137,00	137,00	137,00	137,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	23.517,00	23.146,00	23.145,00	20.344,00	20.345,00	19.998,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.421,02	8.420,00	8.420,00	8.417,00	8.341,00	8.341,00
	535300 Stromversorgungsanlagen	3.264,78	3.265,00	3.265,00	1.396,00	31,00	
	535500 Wasserversorgungsanlagen	1.018,00	1.018,00	1.018,00	1.017,00	1.017,00	1.017,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	183.307,40	182.173,00	179.348,00	165.456,00	165.405,00	153.822,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	400,00	399,00	397,00	378,00		
	536200 soziale Einrichtungen			5.625,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	536900 sonstige Gebäuden	3.982,00	3.982,00	3.982,00	3.982,00	3.982,00	3.982,00
	537200 Kulturdenkmäler	2.696,00	2.695,00	2.270,00	2.233,00	2.233,00	2.233,00
	538100 Fahrzeuge	5.267,11	4.610,00	3.809,00	3.286,00	3.286,00	3.286,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	2.828,82	2.828,00	1.715,00	1.456,00	1.422,00	1.422,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	13.699,60	11.720,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.533,19	10.061,00	8.245,00	5.881,00	5.115,00	4.182,00
	539900 Sonstige Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.424.108,16	2.181.590,00	1.956.290,00	2.414.690,00	2.451.690,00	2.508.690,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.106,03	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	9.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	541900 an Sonstige	8.407,63	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	60.466,69	89.400,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.142.150,00	1.018.400,00	899.300,00	1.120.000,00	1.138.000,00	1.165.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.195.077,81	1.057.290,00	969.190,00	1.206.890,00	1.225.890,00	1.255.890,00
	545000 Sonstige Transferaufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	120.619,39	49.765,00	51.715,00	51.715,00	51.715,00	51.330,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	545,02	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	73,44	175,00	175,00	175,00	175,00	175,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.424,91	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.648,06	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	562400 Datenverarbeitung	368,97	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	22.353,44					
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	43.917,36					
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.730,37	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
	563100 Büromaterial	448,57	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	62,12					
	563210 Bücher	49,22	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563300 Porto und Versandkosten						
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	56,26					
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	2.654,91	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	563430 Miete, Leasing	212,76	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	89,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen						
	563600 Öffentlichkeitsarbeit						
	563900 Sonstiges	375,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	6.839,35	4.015,00	4.015,00	4.015,00	4.015,00	3.805,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.877,36	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.171,37	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.987,13	1.675,00	1.675,00	1.675,00	1.675,00	1.675,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	646,59	975,00	945,00	945,00	945,00	770,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	10.293,02	10.500,00	12.480,00	12.480,00	12.480,00	12.480,00
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
	565512 Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	567100 Gewerbesteuer						
	567200 Körperschaftsteuer		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	568100 Grundsteuer	2.587,57	2.655,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer		1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	569200 Verfügungsmittel	118,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	569300 Repräsentationen	1.024,09	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	569900 Sonstige	65,06	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.646.294,39	3.259.341,00	3.156.545,00	3.587.691,00	3.633.684,00	3.689.710,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 252.303,54	- 61.004,00	43.599,00	- 287.871,00	- 274.427,00	- 274.474,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.924,43	11.510,00	11.010,00	10.410,00	10.210,00	10.210,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.116,57	6.800,00	6.300,00	5.700,00	5.500,00	5.500,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.528,60	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	475000 Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	13,26	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	266,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.480,96	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	115,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	579900 Sonstige	11.365,96	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	17.443,47	- 3.490,00	- 3.990,00	- 4.590,00	- 4.790,00	- 4.790,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 234.860,07	- 64.494,00	39.609,00	- 292.461,00	- 279.217,00	- 279.264,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 234.860,07	- 64.494,00	39.609,00	- 292.461,00	- 279.217,00	- 279.264,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 631.403,80	91.305,00	198.652,00	- 135.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.274,59	125.000,00	125.000,00	125.000,00		
	681310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		125.000,00	125.000,00	125.000,00		
	681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	13.274,59					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.104,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
	682600 Anzahlungen für Beiträge	20.072,70	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.031,89					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.349,39	30.000,00	30.000,00	30.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.599,39	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
	687630 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr	750,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.728,57	175.000,00	175.000,00	175.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.194,98	50.000,00	96.000,00			
	784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	29.002,68	50.000,00	96.000,00			
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.192,30					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.170,76	1.274.500,00	1.655.000,00	1.000.000,00		
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.620,00	15.000,00				
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen			6.000,00			
	785700 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	2.338,00	2.000,00				
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		5.500,00	4.000,00			
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	17.212,76	1.252.000,00	1.645.000,00	1.000.000,00		
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.365,74	1.324.500,00	1.751.000,00	1.000.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.362,83	- 1.149.500,00	- 1.576.000,00	- 825.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 618.040,97	- 1.058.195,00	- 1.377.348,00	- 960.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	3.878,69	1.058.195,00	1.377.348,00	960.231,00	125.101,00	132.561,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	614.162,28					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	618.040,97	1.058.195,00	1.377.348,00	960.231,00	125.101,00	132.561,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.878,69					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	621.919,66	1.058.195,00	1.377.348,00	960.231,00	125.101,00	132.561,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 1.058.195,00	- 1.377.348,00	- 960.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 631.403,80	91.305,00	198.652,00	- 135.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	111.971,36	88.475,00	84.386,00	85.646,00	85.595,00	84.608,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.330,48	169.422,00	166.391,00	160.107,00	159.995,00	154.861,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.159,23	375.400,00	413.967,00	457.967,00	457.967,00	457.967,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.705,03	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.800,00	1.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	68.330,99	70.136,00	67.550,00	67.550,00	67.550,00	67.550,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>807.497,09</i>	<i>705.633,00</i>	<i>734.494,00</i>	<i>773.470,00</i>	<i>772.907,00</i>	<i>766.786,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	322.284,35	318.360,00	388.130,00	400.456,00	412.821,00	426.033,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.102,73	426.625,00	483.172,00	450.472,00	450.422,00	450.202,00
E11	Abschreibungen	290.179,76	283.001,00	277.238,00	270.358,00	267.036,00	253.455,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.876,05	17.390,00	17.390,00	17.390,00	17.390,00	17.390,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	120.619,39	49.465,00	51.415,00	51.415,00	51.415,00	51.030,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.251.062,28</i>	<i>1.094.841,00</i>	<i>1.217.345,00</i>	<i>1.190.091,00</i>	<i>1.199.084,00</i>	<i>1.198.110,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 443.565,19</i>	<i>- 389.208,00</i>	<i>- 482.851,00</i>	<i>- 416.621,00</i>	<i>- 426.177,00</i>	<i>- 431.324,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.528,60	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.365,96	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 9.837,36</i>	<i>- 12.800,00</i>	<i>- 12.800,00</i>	<i>- 12.800,00</i>	<i>- 12.800,00</i>	<i>- 12.800,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 453.402,55</i>	<i>- 402.008,00</i>	<i>- 495.651,00</i>	<i>- 429.421,00</i>	<i>- 438.977,00</i>	<i>- 444.124,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 453.402,55	- 402.008,00	- 495.651,00	- 429.421,00	- 438.977,00	- 444.124,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 355.502,30	- 246.209,00	- 336.608,00	- 272.191,00	- 284.861,00	- 297.421,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.274,59	125.000,00	125.000,00	125.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.104,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.349,39	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.728,57	175.000,00	175.000,00	175.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.194,98	50.000,00	96.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.170,76	1.274.500,00	1.655.000,00	1.000.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.365,74	1.324.500,00	1.751.000,00	1.000.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.362,83	- 1.149.500,00	- 1.576.000,00	- 825.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 342.139,47	- 1.395.709,00	- 1.912.608,00	- 1.097.191,00	- 284.861,00	- 297.421,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	4.874,31					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.874,31					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.874,31					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	9.748,62					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
F43	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 355.502,30	- 246.209,00	- 336.608,00	- 272.191,00	- 284.861,00	- 297.421,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.105	650	650	650	650	650	650
462900 Sonstige	1.105	650	650	650	650	650	650
** Erstattung Schriftführertätigkeit							
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.105	650	650	650	650	650	650
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.251	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
501100 Aufwandsentschädigungen	16.812	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
501200 Beigeordnete	654	800	800	800	800	800	800
** Aufwandsentschädigung Vertretung							
501400 Rats- und Ausschussmitglieder	3.875	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
** Sitzungsgeld							
504900 Sonstige	2.256	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
** sonst. SV ehrenamtlich Tätige							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3						
511300 ehrenamtlich Tätige	8.424	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
** Ehrensold							
517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	9.226						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		750	750	750	750	750	750
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150	150	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		600	600	600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.720	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		50	50	50	50	50	50
563100 Büromaterial	342	50	50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.171	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
569200 Verfügungsmittel	118	600	600	600	600	600	600
569300 Repräsentationen	1.024	850	850	850	850	850	850
569900 Sonstige	65	50	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.971	37.150	37.150	37.150	37.150	37.150	37.150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 43.866	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 43.866	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 43.866	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500	- 36.500
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 28.313	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 28.313	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 28.313	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1140	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 <i>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>		490	490	490	490	490
414480 <i>vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>		490	490	490	490	490
** <i>Verwaltungsgebühren Jagdgenossenschaft</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
431900 Sonstige		50	50	50	50	50
** Beglaubigungen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178					
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	178					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	178	540	540	540	540	540
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.166	6.950	7.349	7.606	7.871	8.147
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.999	5.750	6.107	6.320	6.541	6.770
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	98	150	155	161	166	172
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)						
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	887	900	932	964	998	1.033
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	67					
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	115	150	155	161	166	172
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563	7.850	7.850	7.850	7.850	7.850
522001 Stromkosten	1.218	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
** Gemeindezentrum						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	900	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522004 Heizung	948	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		800	800	800	800	800
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	119	200	200	200	200	200
** vorsorglicher Ansatz						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	378					
E11 Abschreibungen	8.719	8.098	8.098	8.098	8.098	7.943
534900 mit sonstigen Gebäuden	8.284	7.913	7.913	7.913	7.913	7.913
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	435	185	185	185	185	30
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.547	6.460	6.460	6.460	6.460	6.460
562400 Datenverarbeitung	369	800	800	800	800	800
** Geb. f. Domain, Webhosting						
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.098	750	750	750	750	750
** u.a. Gebäudereinigung						
563100 Büromaterial	107	250	250	250	250	250
563210 Bücher	49	50	50	50	50	50
** Abo "Gemeinde und Stadt"						
563300 Porto und Versandkosten						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	853	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
563430 Miete, Leasing	213	250	250	250	250	250
** Multifunktionsgerät						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	836	540	540	540	540	540
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.029	900	900	900	900	900
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.993	1.720	1.720	1.720	1.720	1.720
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.996	29.358	29.757	30.014	30.279	30.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.818	- 28.818	- 29.217	- 29.474	- 29.739	- 29.860
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.818	- 28.818	- 29.217	- 29.474	- 29.739	- 29.860
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 767	- 785	- 804	- 827	
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 25.818	- 29.585	- 30.002	- 30.278	- 30.566	- 29.860
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 16.529	- 20.720	- 21.119	- 21.376	- 21.641	- 21.917
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000				
785700 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände ** Erwerb Whiteboard		2.000				
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		2.000				
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		- 2.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 16.529	- 22.720	- 21.119	- 21.376	- 21.641	- 21.917
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 16.529	- 20.720	- 21.119	- 21.376	- 21.641	- 21.917

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	247.683	213.800	228.800	228.800	228.800	228.800
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	30.016	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
<i>** Landpachten/Mieten</i>						
441201 <i>Mieten und Pachten - mit</i>	3.123	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
<i>Steuerspflichtig</i>						
<i>** Verpachtung Vodafone</i>						
441202 <i>Mieten und Pachten Kies</i>	84.544	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
<i>** Kieswerk</i>						
441203 <i>Mieten und Pachten Mülldeponie</i>	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
<i>** Vertragsänderung Mülldeponie ab</i>						
<i>2021</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	67	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von</i>		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>immateriellen</i>						
<i>Vermögensgegenständen und</i>						
<i>Vermögensgegenständen des</i>						
<i>Sachanlagevermögens - Erträge aus</i>						
<i>der Veräußerung von Grundstücken</i>						
<i>und Gebäuden</i>						
<i>** Gewinn aus Grundstücksverkauf</i>						
466140 <i>Erträge aus der Auflösung von</i>	67					
<i>Wertberichtigungen, Sonderposten</i>						
<i>und Rückstellungen - Erträge aus</i>						
<i>der Auflösung von Rückstellungen</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	247.750	223.800	238.800	238.800	238.800	238.800
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und	10.631	8.335	8.335	8.335	8.335	8.335
Dienstleistungen						
522001 <i>Stromkosten</i>	9.000	760	760	760	760	760
<i>** ehem. Feuerwehrgerätehaus</i>						
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	3.483	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
522003 <i>Grundbesitzabgaben;</i>	209	275	275	275	275	275
<i>Abfallbeseitigung (Müll)</i>						
522004 <i>Heizung</i>	- 1.757	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<i>** ehem. Feuerwehrgerätehaus</i>						
522005 <i>Abrechnung Energieaufwand</i>	- 1.505					
<i>(Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus</i>						
<i>Vorjahr</i>						
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke,</i>	305	200	200	200	200	200
<i>Außenanlagen, Gebäude und</i>						
<i>Gebäudeeinrichtungen -</i>						
<i>Grundstücke</i>						
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und</i>	897	500	500	500	500	500
<i>Gebäudeeinrichtungen - Gebäude</i>						
<i>einschließlich der Bestandteile, die</i>						
<i>dem Gebäude zuzurechnen sind</i>						
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke,</i>						
<i>Außenanlagen, Gebäude und</i>						
<i>Gebäudeeinrichtungen</i>						
E11 Abschreibungen	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.809
534100 <i>mit Wohnbauten</i>	451	451	451	451	451	451
534900 <i>mit sonstigen Gebäuden</i>	1.359	1.359	1.359	1.359	1.359	1.358
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige	145	70	70	70	70	70
Transferaufwendungen						
544230 <i>Allgemeine Umlagen an</i>	145	70	70	70	70	70
<i>Gemeindeverbände -</i>						
<i>Verbandsgemeinden</i>						
<i>** Verwaltungskostenbeitrag</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	25.176	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020
562500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und</i>	22.353					
<i>ähnliche Aufwendungen</i>						
<i>** vorher: Anwaltskosten Vertrag</i>						
<i>Abfallwirtschaft</i>						
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die</i>	907	500	500	500	500	500
<i>Inanspruchnahme von Rechten und</i>						
<i>Diensten</i>						
564110 <i>Versicherungsbeiträge -</i>	727	160	160	160	160	160
<i>Gebäudeversicherungen</i>						
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i>	171	160	160	160	160	160
<i>Berufsvertretungen und Vereinen</i>						
565120 <i>Verluste aus dem Abgang von</i>						
<i>Gegenständen des</i>						
<i>Anlagevermögens - Sachanlagen</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	1.018	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	37.762	12.235	12.235	12.235	12.235	12.234
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus	209.988	211.565	226.565	226.565	226.565	226.566
Verwaltungstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	209.988	211.565	226.565	226.565	226.565	226.566
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>		- 17.121	- 17.522	- 17.967	- 18.473	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	209.988	194.444	209.043	208.598	208.092	226.566
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	162.841	213.375	228.375	228.375	228.375	228.375
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	35.599	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Verkauf von Grundstücken	35.599	30.000	30.000	30.000	30.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.599	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.599	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	198.441	243.375	258.375	258.375	228.375	228.375
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	43					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	43					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	85					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	162.841	213.375	228.375	228.375	228.375	228.375

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge / organisatorische Regelungen

Zielgruppe
Gemeindearbeiter / Allgemeinheit
Ziel
Qualitätsziele
Optimierung der Bewirtschaftungsaufwendungen

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11430

Grundzahlen:	
01	Aufwand für den Bauhof
03	Einwohner der Ortsgemeinde
Kennzahlen und Messbare Ziele:	
01	Aufwand je Einwohner
02	Ertrag je Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.162					
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.529					
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	484					
442900 von Sonstigen	150					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.162					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	164.194	157.070	163.705	169.431	175.358	181.494
502200 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		1.200	1.242	1.285	1.330	1.377
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	120.171	119.650	124.562	128.922	133.434	138.104
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.285	1.250	1.294	1.339	1.386	1.434
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	9.182	8.950	9.367	9.695	10.034	10.385
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	25.884	25.400	26.962	27.905	28.882	29.893
505200 Arbeitnehmer	60	60	60	60	60	60
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	237	160	166	171	177	184
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	374	400	52	54	55	57
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.373	27.245	27.245	27.245	27.245	27.245
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
522001 Stromkosten	1.711	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
** einschl. progn. Erhöhung						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.237	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	4.232	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522004 Heizung	69	180	180	180	180	180
** Schornsteinfeger						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.432	450	450	450	450	450
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	109	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** 2022: Sanierung Dach + lfd. Kosten						
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	9.963	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.934	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.396	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.592	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
** Erwerb von Arbeitsgeräten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	33	150	150	150	150	150
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	135	650	650	650	650	650
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	529	15	15	15	15	15
E11 Abschreibungen	7.275	6.500	5.610	5.003	4.947	4.769
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.365	1.365	1.365	1.365	1.365	1.365
538100 Fahrzeuge	5.267	4.610	3.809	3.286	3.286	3.286
538200 Maschinen und technische Anlagen	40	39	39	34		
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	603	486	397	318	296	118
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.410	5.760	5.760	5.760	5.760	5.760
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	545	500	500	500	500	500
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		150	150	150	150	150
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.425	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Planung Photovoltaikanlage/Bauhofdach						
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	598	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	440	200	200	200	200	200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.877	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	525	360	360	360	360	360
568200 Kraftfahrzeugsteuer		1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212.252	196.575	202.320	207.439	213.310	219.268
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 210.090	- 196.575	- 202.320	- 207.439	- 213.310	- 219.268
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 210.090	- 196.575	- 202.320	- 207.439	- 213.310	- 219.268
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		196.575	201.181	206.259	212.090	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 210.090		- 1.139	- 1.180	- 1.220	- 219.268
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 202.550	- 188.875	- 195.468	- 201.151	- 207.033	- 213.122
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			6.000			
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen **Zwischenachsmähwerk			6.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 6.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 202.550	- 188.875	- 201.468	- 201.151	- 207.033	- 213.122
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 202.550	- 188.875	- 195.468	- 201.151	- 207.033	- 213.122

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Bauhof [EUR]	212.252,08	196.575,00	202.320,00	207.439,00	213.310,00	219.268,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	117,27	108,60	111,78	114,61	117,85	121,14
02 Ertrag je Einwohner	1,19	108,60	111,15	113,96	117,18	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400	400	400		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			400			
** 2024: Kommunalwahlen, 2025: Bundestagswahlen, 2026: Landtagswahlen						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		400		400		
** Erstattung f. Wahlen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	400	400		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		400	400	400		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
501100 Aufwandsentschädigungen ** Erfrischungsgelder		400	400	400		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Stimmzettel		50	50	50		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		450	450	450		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 50	- 50	- 50		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 50	- 50	- 50		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 50	- 50	- 50		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50	- 50	- 50		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 50	- 50	- 50		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 50	- 50	- 50		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25200	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanisc
Produktgruppe :	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt :	2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25200 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162	220	220	220	220	220
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	162	170	170	170	170	170
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	657	385	385	385	385	385
563410 <i>Telefon, Datenübertragungskosten-Fermeldegebühren</i>						
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	484	210	210	210	210	210
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	173	175	175	175	175	175
** <i>Heimatmuseum, Mineraliensammlung</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	820	605	605	605	605	605
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 820	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 820	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 820	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 578	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 578	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 578	- 605	- 605	- 605	- 605	- 605

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe

Einwohner / Bürger / Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.087	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
432270 Entgelte - Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen ** auch Eintrittsgelder	1.087	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	627					
442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	627					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.714	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.984	36.350	36.350	36.350	36.350	36.350
522001 Stromkosten ** Marktplatz/Festplatz	503	150	150	150	150	150
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	251	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	760					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** u. a. Heimatfest	33.471	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E11 Abschreibungen	1.381	1.381	1.379	1.370	1.370	1.370
534200 mit sozialen Einrichtungen	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11	11	9			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.774	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich ** Vereinszuschüsse	9.900	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
541900 an Sonstige	3.874	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.025	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.025	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	52.164	48.231	48.229	48.220	48.220	48.220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 50.449	- 43.231	- 43.229	- 43.220	- 43.220	- 43.220
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 50.449	- 43.231	- 43.229	- 43.220	- 43.220	- 43.220
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.128	- 4.225	- 4.331	- 4.454	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 50.449	- 47.359	- 47.454	- 47.551	- 47.674	- 43.220
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.567	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.275					
681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	13.275					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.275					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.275					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 32.292	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 45.567	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850	- 41.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Produkt :	2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	446	150	150	150	150	150
562100 <u>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</u>	446	150	150	150	150	150
** Anteil Glockenwartung						
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	446	150	150	150	150	150
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>						
E22 <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 29100 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Relig:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 446	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	199	235	235	235	235	235
<i>564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	199	235	235	235	235	235
<i>** Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe + Sozialstation</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	199	235	235	235	235	235
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 199	- 235	- 235	- 235	- 235	- 235

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 <i>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</i>	153	153	153	153	153	128
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	153	153	153	153	153	128
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	153	153	153	153	153	128
E9 <i>Personal- und Versorgungsaufwendungen</i>	67					
502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	49					
503200 <i>Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)</i>	2					
504200 <i>Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.</i>	14					
509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	1					
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	350	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	295	300	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	55	500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
E11 Abschreibungen	11.040	10.895	9.043	7.693	7.138	6.453
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.609	4.568	4.354	3.822	3.267	2.582
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.431	6.327	4.689	3.871	3.871	3.871
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.534	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
541900 an Sonstige ** Zuschuss Neugeborene, ab 2023 um 50 % reduziert	4.534	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	77	80	80	80	80	80
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	77	80	80	80	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.067	17.075	15.223	13.873	13.318	12.633
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.914	- 16.922	- 15.070	- 13.720	- 13.165	- 12.505
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.914	- 16.922	- 15.070	- 13.720	- 13.165	- 12.505
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.787	- 8.993	- 9.220	- 9.480	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.914	- 25.709	- 24.063	- 22.940	- 22.645	- 12.505
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.078	- 6.180				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.078	- 6.180				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.078	- 6.180				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
41211	Ärztehaus	2025

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport				
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe :	412	Gesundheitseinrichtungen				
Produkt :	4121	Kommunale Gesundheitseinrichtungen				
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe					
Produktart :	intern					
Auftraggeber						
Ortsgemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Beschlüsse des Gemeinderates						
Zielgruppe						
Allgemeinheit / Einwohner						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 41211 Ärztehaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			625	2.500	2.500	2.500
415100 Sonderposten aus Zuwendungen			625	2.500	2.500	2.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			15.000	59.000	59.000	59.000
441200 Mieten und Pachten			15.000	59.000	59.000	59.000
**geplante Fertigstellung 10/2025						
Miete inkl. Nebenkosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			15.625	61.500	61.500	61.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.600	26.900	26.900	26.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			4.500	18.000	18.000	18.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.100	8.900	8.900	8.900
E11 Abschreibungen			5.625	22.500	22.500	22.500
536200 soziale Einrichtungen			5.625	22.500	22.500	22.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			12.225	49.400	49.400	49.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			3.400	12.100	12.100	12.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			3.400	12.100	12.100	12.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)			3.400	12.100	12.100	12.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			8.400	32.100	32.100	32.100
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		125.000	125.000	125.000		
681310 von Sondervermögen - von Eigenbetrieben		125.000	125.000	125.000		
** Leaderförderung wurde beantragt						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		125.000	125.000	125.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.644	900.000	1.250.000	1.000.000		
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	9.644	900.000	1.250.000	1.000.000		
** Planungskosten in 2023, Baukosten 2024 und 2025						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.644	900.000	1.250.000	1.000.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.644	- 775.000	- 1.125.000	- 875.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.644	- 775.000	- 1.116.600	- 842.900	32.100	32.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41211 Ärztehaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		8.400	32.100	32.100	32.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
	3.158	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich					
	3.158	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
	3.158	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	2.570	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
522001	Stromkosten					
	605	700	700	700	700	700
	** Pumpe Sportplatz					
522002	Wasser, Abwasser, Oberfläche					
	1.841	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	124	500	500	500	500	500
E11	Abschreibungen					
	1.018	1.018	1.018	1.017	1.017	1.017
535500	Wasserversorgungsanlagen					
	1.018	1.018	1.018	1.017	1.017	1.017
E14	Sonstige laufende Aufwendungen					
	20					
562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten					
	20					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
	3.608	4.018	4.018	4.017	4.017	4.017
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
	- 450	- 2.218	- 2.218	- 2.217	- 2.217	- 2.217
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
	- 450	- 2.218	- 2.218	- 2.217	- 2.217	- 2.217
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 450	- 2.218	- 2.218	- 2.217	- 2.217	- 2.217
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 965	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F29 <u>Auszahlungen für Sachanlagen</u>	2.338					
785700 <u>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände</u>	2.338					
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.338					
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	- 2.338					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 3.303	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 965	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42418	Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen de
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner / Vereine		
Ziel		
Qualitätsziele		
Hoher Nutzeneffekt für die Bevölkerung bei möglichst geringem Defizit		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 42418

Grundzahlen:

01	Aufwand für das Freibad	
02	Ertrag für das Freibad	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.096	6.093	43	43	43	43
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.096	6.093	43	43	43	43
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.215	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	29.215	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
E7 Sonstige laufende Erträge	376					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	376					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.686	46.393	40.343	40.343	40.343	40.343
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	87.535	101.980	157.965	163.483	169.197	175.110
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	67.837	77.450	120.319	124.530	128.888	133.400
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	737	1.650	2.588	2.678	2.772	2.869
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	4.474	5.450	8.591	8.891	9.202	9.524
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	14.150	16.800	25.823	26.727	27.663	28.631
505200 Arbeitnehmer						
506110 Personalnebenaufwendungen	200	250	250	250	250	250
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	22	80	83	86	89	92
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	115	300	311	321	333	344
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.130	58.550	33.550	33.550	33.550	33.550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.543					
522001 Stromkosten	10.770	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
** Stromkostenminderung durch Stromerzeugung Photovoltaikanlage						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	6.045	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	482	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
522004 Heizung	5.197	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
** Anteilige Heizkosten						
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 50					
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.719	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	184	26.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** 2023: Dachsanierung Technikgebäude						
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	626	150	150	150	150	150
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.412	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.472	800	800	800	800	800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.166	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	13.105	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	459					
E11 Abschreibungen	24.114	22.128	17.624	17.480	17.480	17.086
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	134	134	134	134	134	134
534100 mit Wohnbauten	1.148	1.148	1.148	1.148	1.148	1.148
534500 mit Sportanlagen	6.284	6.277	137	137	137	137
534900 mit sonstigen Gebäuden	43	43	43	43	43	43
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	423	423	423	423	423	423
538200 Maschinen und technische Anlagen	1.763	1.763	1.506	1.422	1.422	1.422
538300 Betriebsvorrichtungen	13.700	11.720	13.700	13.700	13.700	13.700
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	620	620	533	473	473	79
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.106	250	250	250	250	250
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Verwaltungskostenbeitrag wg. Betrieb gewerblicher Art (Steuererklärungen etc.)	1.106	250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.534	2.205	2.205	2.205	2.205	2.205
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	73	25	25	25	25	25
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100	100	100	100	100
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Online-Ticketssystem Freibad	804					
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	56					
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fermeldegebühren	648	600	600	600	600	600
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	89	70	70	70	70	70
563900 Sonstiges	375	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	455	245	245	245	245	245
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	329	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag; Dt. Gesellschaft für das Badewesen e.V.		260	260	260	260	260
568100 Grundsteuer	704	555	555	555	555	555
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	165.420	185.113	211.594	216.968	222.682	228.201
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 129.734	- 138.720	- 171.251	- 176.625	- 182.339	- 187.858
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 129.734	- 138.720	- 171.251	- 176.625	- 182.339	- 187.858
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 33.732	- 34.523	- 35.394	- 36.395	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 129.734	- 172.452	- 205.774	- 212.019	- 218.734	- 187.858
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 119.193	- 122.685	- 153.670	- 159.188	- 164.902	- 170.815
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.620	20.500	109.000			
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Photovoltaikanlage Freibad	11.620	15.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro ** Defibrillator		5.500	4.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			105.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.620	20.500	109.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.620	- 20.500	- 109.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 130.813	- 143.185	- 262.670	- 159.188	- 164.902	- 170.815
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 464					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 464					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 464					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 927					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 119.193	- 122.685	- 153.670	- 159.188	- 164.902	- 170.815

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für das Freibad [EUR]	165.419,86	218.845,00	246.117,00	252.362,00	259.077,00	228.201,00
02 Ertrag für das Freibad [EUR]	35.686,32	46.393,00	40.343,00	40.343,00	40.343,00	40.343,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810

Auswertung Kennzahlen 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	91,39	120,91	135,98	139,43	143,14	126,08
02 Ertrag je Einwohner	19,72	25,63	22,29	22,29	22,29	22,29

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12	12	12	12	12	12	12
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	12	12	12	12	12	12	12
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12	12	12	12	12	12	12
E11 Abschreibungen	31	31	31	31	31	31	31
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31	31	31	31	31	31	31
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43.917						
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** 2022: Planungskosten Erweiterung "Baugebiet Am Steinskopf" (25.000 €) + Umlenungsverfahren "Am Sportplatz" (13.600 €) + Bau Ärztehaus (20.000 €)	43.917						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.948	31	31	31	31	31	31
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.936	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.936	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 43.936	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19	- 19
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.000						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.000						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.000						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -pflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	729	728	728	728	728	728
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	729	728	728	728	728	728
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	729	728	728	728	728	728
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.036	850	850	850	850	850
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.036	850	850	850	850	850
** Wartung/Unterhaltung Windrad						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
523410 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)						
E11 Abschreibungen	2.792	2.792	2.367	2.330	2.330	2.330
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	416	416	416	416	416	416
537200 Kulturdenkmäler	2.376	2.376	1.951	1.914	1.914	1.914
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.828	3.642	3.217	3.180	3.180	3.180
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.099	- 2.914	- 2.489	- 2.452	- 2.452	- 2.452
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.099	- 2.914	- 2.489	- 2.452	- 2.452	- 2.452
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.099	- 2.914	- 2.489	- 2.452	- 2.452	- 2.452
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.036	- 850				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.036	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 1.036	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 <u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>	16.898	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
441100 <u>Erträge aus Verkäufen von Vorräten</u>	16.898	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
** zzgl. neue Anlage Freibad 600 €						
E7 <u>Sonstige laufende Erträge</u>	446	500	500	500	500	500
463000 <u>Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>		500	500	500	500	500
466140 <u>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</u>	446					
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	17.344	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
E11 <u>Abschreibungen</u>	3.201	3.201	3.201	1.332		
535300 <u>Stromversorgungsanlagen</u>	3.201	3.201	3.201	1.332		
E12 <u>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</u>	868	450	450	450	450	450
544230 <u>Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden</u>	868	450	450	450	450	450
** Verwaltungsgebühren BgA						
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	5.517	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
562100 <u>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</u>	5.202	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** Pacht an Reitverein						
562900 <u>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</u>	8					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	307	600	600	600	600	600
567100 <i>Gewerbesteuer</i>						
567200 <i>Körperschaftsteuer</i>		600	600	600	600	600
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	9.586	9.851	9.851	7.982	6.650	6.650
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	7.758	10.249	10.249	12.118	13.450	13.450
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	7.758	10.249	10.249	12.118	13.450	13.450
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	7.758	10.249	10.249	12.118	13.450	13.450
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	10.277	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	10.277	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 183					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	- 183					
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	- 183					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	- 366					
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	10.277	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz

Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.684	6.683	6.674	6.059	6.008	5.047
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.684	6.683	6.674	6.059	6.008	5.047
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.645	99.956	96.419	90.137	90.068	84.978
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675	675	675	675	675	675
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	99.970	99.281	95.744	89.462	89.393	84.303
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.580					
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.580					
E7 Sonstige laufende Erträge	62.123	58.986	56.400	56.400	56.400	56.400
462500 Konzessionsabgaben	62.123	58.986	56.400	56.400	56.400	56.400
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.032	165.625	159.493	152.596	152.476	146.425
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.414	118.000	151.500	118.500	118.500	118.500
522001 Stromkosten ** einschl. progn. Erhöhung um 15%	18.702	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Entgelte Straßenoberflächenentwässerung Werke		85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	133					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** 2025: Erneuerung Pflaster Marktplatz 30.000 €, Straßenschilder 3.000 €	21.606	15.000	48.000	15.000	15.000	15.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	275	500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	70.698					
E11 Abschreibungen	174.927	171.281	168.592	154.323	154.197	144.061
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	8.146	5.634	6.625	6.261	6.163	6.161
534900 mit sonstigen Gebäuden	219	219	219	219	220	219
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	6.674	6.673	6.673	6.673	6.673	6.673
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	158.862	157.729	154.905	141.170	141.141	131.008
538200 Maschinen und technische Anlagen	1.026	1.026	170			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.248					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.248					
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	290.589	289.281	320.092	272.823	272.697	262.561
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 117.557	- 123.656	- 160.599	- 120.227	- 120.221	- 116.136
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.529	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.529	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.529	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E20 Ordentliches Ergebnis	- 116.028	- 122.456	- 159.399	- 119.027	- 119.021	- 114.936
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 34.971	- 35.790	- 36.693	- 37.731	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 116.028	- 157.427	- 195.189	- 155.720	- 156.752	- 114.936
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 60.500	- 57.139	- 93.225	- 60.225	- 60.225	- 60.225
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.073	20.000	20.000	20.000		
682600 Anzahlungen für Beiträge	6.625					
682600 Anzahlungen für Beiträge	13.448	20.000	20.000	20.000		
** Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.073	20.000	20.000	20.000		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.195	50.000	96.000			
784200 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	29.003	50.000	96.000			
** Kanalsanierung, Investitionskostenanteile Gemeinde, NBG Niederfeld 2. BA und Brunnenstraße						
784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.192					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.568	352.000	290.000			
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	7.568	352.000	290.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.763	402.000	386.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.691	- 382.000	- 366.000	20.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 78.191	- 439.139	- 459.225	- 40.225	- 60.225	- 60.225
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 60.500	- 57.139	- 93.225	- 60.225	- 60.225	- 60.225

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54200	Kreisstraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Produkt :	5420	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559	1.559
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646
437000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646	3.646
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.205	5.205	5.205	5.205	5.205	5.205	5.205
E11 Abschreibungen	5.798	5.796	5.796	5.796	5.796	5.796	5.796
532300 <i>gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	211	210	210	210	210	210	210
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	5.587	5.586	5.586	5.586	5.586	5.586	5.586
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.798	5.796	5.796	5.796	5.796	5.796	5.796
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 593	- 591	- 591	- 591	- 591	- 591	- 591
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 593	- 591	- 591	- 591	- 591	- 591	- 591
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.880	- 7.041	- 7.219	- 7.423		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 593	- 7.471	- 7.632	- 7.810	- 8.014	- 591	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen							
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag							
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)							

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54400	Bundesstraßen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	544	Bundesstraßen
Produkt :	5440	Bundesstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54400 Bundesstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	357	357	357	357	357	357
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	357	357	357	357	357	357
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.810	2.810	2.810	2.810	2.810	2.809
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.810	2.810	2.810	2.810	2.810	2.809
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.167	3.167	3.167	3.167	3.167	3.166
E11 Abschreibungen	8.413	8.413	8.413	8.412	8.393	8.393
534900 mit sonstigen Gebäuden	397	397	397	397	397	397
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.016	8.016	8.016	8.015	7.996	7.996
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Unterhaltung Beete an der Hauptstraße		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.413	8.463	8.463	8.462	8.443	8.443
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.246	- 5.296	- 5.296	- 5.295	- 5.276	- 5.277
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.246	- 5.296	- 5.296	- 5.295	- 5.276	- 5.277
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.032	- 5.150	- 5.280	- 5.430	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.246	- 10.328	- 10.446	- 10.575	- 10.706	- 5.277
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54400 Bundesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>		- 50	- 50	- 50	- 50	- 50

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	3.723	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	3.184	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	539	200	200	200	200	200
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		300	300	300	300	300
E11 <i>Abschreibungen</i>	2.584	2.583	2.579	2.200	1.648	1.514
533000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	451	451	447	81	81	81
535100 <i>Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	1.512	1.512	1.512	1.509	1.433	1.433
535900 <i>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	389	388	388	378		
538500 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	232	232	232	232	134	
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	6.307	4.383	4.379	4.000	3.448	3.314
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 6.307	- 4.383	- 4.379	- 4.000	- 3.448	- 3.314
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 6.307	- 4.383	- 4.379	- 4.000	- 3.448	- 3.314
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>		- 61.410	- 62.849	- 64.435	- 66.257	
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 6.307	- 65.793	- 67.228	- 68.435	- 69.705	- 3.314
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 3.723	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 3.723	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 3.723	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55120	Sonstige Erholungseinrichtungen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	36.820	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	36.820	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
** <i>Campingplatz</i>						
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	36.820	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E9 <i>Personal- und Versorgungsaufwendungen</i>	8.243	6.950	11.229	11.622	12.031	12.451
502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	6.076	4.950	7.452	7.713	7.983	8.262
502220 <i>Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>		100	776	803	832	861
503200 <i>Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)</i>	424	400	569	589	610	631

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.628	1.400	2.225	2.303	2.384	2.467
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	115	100	207	214	222	230
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.703	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
522001 Stromkosten	5.003	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) ** Abfallbehälter Container	2.428	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
522004 Heizung ** Anteilige Heizkosten		4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.026	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	133	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	113	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	4.603	4.603	4.603	4.603	4.570	4.538
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.539	4.539	4.539	4.539	4.539	4.538
535300 Stromversorgungsanlagen	64	64	64	64	31	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.276	515	515	515	515	515
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	173					
563510 öffentliche Bekanntmachungen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.061	465	465	465	465	465
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	42	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.824	27.518	31.797	32.190	32.566	32.954
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.996	8.482	4.203	3.810	3.434	3.046
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.996	8.482	4.203	3.810	3.434	3.046
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 904	- 925	- 949	- 976	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.996	7.578	3.278	2.861	2.458	3.046
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.705	13.085	8.806	8.413	8.004	7.584
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.705	13.085	8.806	8.413	8.004	7.584
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	4.850					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.850					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	4.850					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	9.700					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.705	13.085	8.806	8.413	8.004	7.584

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55120 Sonstige Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300

Grundzahlen:

01	Aufwand für den Friedhof	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für den Friedhof	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	261	262	262	262	262	262
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	79	80	80	80	80	80
** Pflegepauschale Kriegsgräber						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	182	182	182	182	182	182
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.287	13.148	13.154	13.152	13.109	13.066
431900 Sonstige						
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	6.311	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	3.976	3.148	3.154	3.152	3.109	3.066

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	4.088					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	4.088					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.636	13.410	13.416	13.414	13.371	13.328
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.989	5.900	7.504	7.766	8.037	8.319
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.165	4.150	5.279	5.463	5.654	5.852
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		100	155	161	166	172
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	356	350	414	428	443	459
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.340	1.200	1.501	1.553	1.608	1.664
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33					
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	95	100	155	161	166	172
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.159	4.400	14.400	4.400	4.400	4.400
522001 Stromkosten	131	180	180	180	180	180
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	775	870	870	870	870	870
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.005	100	100	100	100	100
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	10.201	2.500	12.500	2.500	2.500	2.500
** Pflege von Friedhofsflächen						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	47	100	100	100	100	100
524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	10.058	10.057	9.037	5.355	5.355	5.355
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.743	1.743	725			
534900 mit sonstigen Gebäuden	5.938	5.938	5.937	3.136	3.136	3.136
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	235	235	235	235	235	235
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.822	1.822	1.821	1.665	1.665	1.665
537200 Kulturdenkmäler	320	319	319	319	319	319
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.563	5.865	5.865	5.865	5.865	5.865
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.204	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	317	140	140	140	140	140
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	37	35	35	35	35	35
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5	190	190	190	190	190
** Beitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräber, Landwirtsch. BG						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.769	26.222	36.806	23.386	23.657	23.939
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.133	- 12.812	- 23.390	- 9.972	- 10.286	- 10.611
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.133	- 12.812	- 23.390	- 9.972	- 10.286	- 10.611
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.824	- 8.007	- 8.209	- 8.441	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 20.133	- 20.636	- 31.397	- 18.181	- 18.727	- 10.611
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 19.547	- 6.085	- 17.689	- 7.951	- 8.222	- 8.504
F25 <u>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</u>	5.032					
682700 <u>Grabnutzungsentgelte</u>	5.032					
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	5.032					
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	5.032					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 14.515	- 6.085	- 17.689	- 7.951	- 8.222	- 8.504
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 19.547	- 6.085	- 17.689	- 7.951	- 8.222	- 8.504

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	34.768,86	34.046,00	44.813,00	31.595,00	32.098,00	23.939,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	14.635,98	13.410,00	13.416,00	13.414,00	13.371,00	13.328,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	19,21	18,81	24,76	17,46	17,73	13,23
02 Ertrag je Einwohner	8,09	7,41	7,41	7,41	7,39	7,36

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz und Landschaftspflege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Auftraggeber	
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates	
Zielgruppe	
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		550	550	550	550	550
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		500	500	500	500	500
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		50	50	50	50	50
524900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		550	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 688	- 704	- 722	- 742	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.238	- 1.254	- 1.272	- 1.292	- 550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 550	- 550	- 550	- 550	- 550
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 550	- 550	- 550	- 550	- 550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	83.819	65.900	67.245	67.245	67.245	67.245	67.245
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	83.819	65.900	67.245	67.245	67.245	67.245	67.245
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.625	80.500	89.067	89.067	89.067	89.067	89.067
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	133.625	80.500	89.067	89.067	89.067	89.067	89.067
** Holzverkauf und Nebennutzung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	217.444	146.400	156.312	156.312	156.312	156.312	156.312
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.755	119.500	140.947	140.947	140.947	140.947	140.947
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.779	12.400	15.391	15.391	15.391	15.391	15.391
** Betriebskostenbeiträge							
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.759	31.200	22.841	22.841	22.841	22.841	22.841
** Aufwand f. wechselweisen Einsatz							
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.873	1.900	936	936	936	936	936
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	120.344	74.000	101.779	101.779	101.779	101.779	101.779
** Unternehmereinsatz (Ernte & Wegeinstandsetzung)							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.032	8.800	10.750	10.750	10.750	10.750	10.750
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	243						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	62						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	167	200	170	170	170	170	170
** Waldbrandversicherung							
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.694	7.700	9.680	9.680	9.680	9.680	9.680
568100 Grundsteuer	866	900	900	900	900	900	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.787	128.300	151.697	151.697	151.697	151.697	151.697
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.657	18.100	4.615	4.615	4.615	4.615	4.615
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	45.657	18.100	4.615	4.615	4.615	4.615	4.615
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.632	- 1.670	- 1.712	- 1.760	- 1.760	- 1.760
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	45.657	16.468	2.945	2.903	2.855	4.615	4.615
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.599	18.100	4.615	4.615	4.615	4.615	4.615
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	750						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
687630 an den sonstigen inländischen Bereich - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Ablösung und Erwerb der Jagdhütte einschl. Garage auf dem Jagdbogen 6 (Korbach)	750					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	750					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	750					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.349	18.100	4.615	4.615	4.615	4.615
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.599	18.100	4.615	4.615	4.615	4.615

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.472	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
441200 Mieten und Pachten	19.472	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.472	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.106	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.106	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
545000 Sonstige Transferaufwendungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.106	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.366	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.366	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
579900 Sonstige	11.366	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.366	- 14.000				
E20 Ordentliches Ergebnis	0					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.985					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	18.985					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	18.985					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates							
Zielgruppe							
GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.078	6.015	6.015	6.015	6.015	6.014
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen **Zuwendung Jagdgen. für Wegeunterhaltung	7.063	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.015	5.015	5.015	5.015	5.015	5.014
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.078	6.015	6.015	6.015	6.015	6.014
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.133	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33	60	60	60	60	60
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.085	1.000	6.000	1.000	1.000	1.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen **Wegeunterhaltung und Instandsetzung, 2025; Waldlehrpfad 5.000 €	8.085	1.000	6.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	8.182	8.181	8.181	8.181	8.178	6.728
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.182	8.181	8.181	8.181	8.178	6.728
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19	20	20	20	20	20
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	19	20	20	20	20	20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.419	11.361	16.361	11.361	11.358	9.908
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.342	- 5.346	- 10.346	- 5.346	- 5.343	- 3.894
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 6.342	- 5.346	- 10.346	- 5.346	- 5.343	- 3.894
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.332	- 7.504	- 7.693	- 7.911	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.342	- 12.678	- 17.850	- 13.039	- 13.254	- 3.894
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.237	- 2.180	- 7.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.237	- 2.180	- 7.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.237	- 2.180	- 7.180	- 2.180	- 2.180	- 2.180

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312

Grundzahlen:

01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	159	159	159	159	159	159
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	159	159	159	159	159	159
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.736	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.736	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.895	1.659	1.659	1.659	1.659	1.659

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.242	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
522001 Stromkosten	1.747	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.675	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522004 Heizung	15.170	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		50	50	50	50	50
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.680	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	250	250	250	250
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	478	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.207	300	300	300	300	300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	285	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	10.919	10.919	10.919	10.919	10.721	10.649
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667
536900 sonstige Gebäuden	3.982	3.982	3.982	3.982	3.982	3.982
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	270	270	270	270	72	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.620	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	556	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.064	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.781	27.919	27.919	27.919	27.721	27.649
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 42.886	- 26.260	- 26.260	- 26.260	- 26.062	- 25.990
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 42.886	- 26.260	- 26.260	- 26.260	- 26.062	- 25.990
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.106	- 3.179	- 3.259	- 3.351	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 42.886	- 29.366	- 29.439	- 29.519	- 29.413	- 25.990
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.588	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.588	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 20.588	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500	- 15.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	46.780,56	31.025,00	31.098,00	31.178,00	31.072,00	27.649,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	3.894,50	1.659,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	25,85	17,14	17,18	17,23	17,17	15,28
02 Ertrag je Einwohner	2,15	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57314	Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.661	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
441200 Mieten und Pachten	8.661	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E7 Sonstige laufende Erträge	127					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	127					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.788	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.026	5.400	10.400	5.400	5.400	5.400
522001 Stromkosten						
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.528	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
** Abfallgebühren Gaststätte						
522004 Heizung		2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
** Anteilige Heizkosten, Schornsteinfeger						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	529	500	5.500	500	500	500
** Allg. Unterhaltungsmaßnahmen, Sanierung Räumlichkeiten						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	969	650	650	650	650	650

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57314 Gaststätten (Ratskeller, Theatergaststätten, Weink:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen	1.941	1.941	1.939	532	84	84
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.941	1.941	1.939	532	84	84
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	343	120	120	120	120	120
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Verwaltungskostenbeitrag BgA	343	120	120	120	120	120
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Feuer-Versicherung	105	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.415	7.561	12.559	6.152	5.704	5.704
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.372	- 1.561	- 6.559	- 152	296	296
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.372	- 1.561	- 6.559	- 152	296	296
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.372	- 1.561	- 6.559	- 152	296	296
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.593	380	- 4.620	380	380	380
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.593	380	- 4.620	380	380	380
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	628					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	628					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	628					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.257					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.593	380	- 4.620	380	380	380

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen		
Zielgruppe		
Bürger / Touristen/Besucher der Gemeinde / EinwohnerInnen		
Ziel		
Qualitätsziele		
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	76	76	76	76	76	76
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	76	76	76	76	76	76
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.893	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Grillhütte	2.893	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.969	3.076	3.576	3.576	3.576	3.576
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.706	4.050	4.918	5.088	5.267	5.452
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.450	2.750	3.416	3.535	3.659	3.787
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		100	104	107	111	115
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	239	250	259	268	277	287
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	950	850	1.035	1.071	1.109	1.148
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	67	100	104	107	111	115
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.196	1.525	1.525	1.525	1.525	1.525
	522001 Stromkosten	256	400	400	400	400	400
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	446	300	300	300	300	300
	522004 Heizung	40	75	75	75	75	75
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		150	150	150	150	150
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	336	500	500	500	500	500
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	119	50	50	50	50	50
E11	Abschreibungen	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.029
	534900 mit sonstigen Gebäuden	1.373	1.373	1.373	1.373	1.373	1.029
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	357	165	165	165	165	165

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	350	155	155	155	155	155
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7	10	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.632	7.113	7.981	8.151	8.330	8.171
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.663	- 4.037	- 4.405	- 4.575	- 4.754	- 4.595
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.663	- 4.037	- 4.405	- 4.575	- 4.754	- 4.595
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.261	- 2.314	- 2.372	- 2.439	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.663	- 6.298	- 6.719	- 6.947	- 7.193	- 4.595
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.299	- 2.740	- 3.108	- 3.278	- 3.457	- 3.642
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.299	- 2.740	- 3.108	- 3.278	- 3.457	- 3.642
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.299	- 2.740	- 3.108	- 3.278	- 3.457	- 3.642

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	7.631,63	9.374,00	10.295,00	10.523,00	10.769,00	8.171,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	4,22	5,18	5,69	5,81	5,95	4,51
02 Ertrag je Einwohner	1,64	1,70	1,98	1,98	1,98	1,98

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2025

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt				
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe :	575	Tourismus				
Produkt :	5750	Tourismusförderung				
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe					
Produktart :	extern					
Auftraggeber						
Ortsgemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung						
Zielgruppe						
Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	154	155	155	155	155	155
563600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>						
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	154	155	155	155	155	155
** <i>Mitgliedsbeitrag TNL</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	154	155	155	155	155	155
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 154	- 155	- 155	- 155	- 155	- 155

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.114.393,76	2.492.554,00	2.310.100,00	2.370.800,00	2.430.800,00	2.492.900,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			155.400,00	155.400,00	155.400,00	155.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	472.100,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>2.586.493,76</i>	<i>2.492.704,00</i>	<i>2.465.650,00</i>	<i>2.526.350,00</i>	<i>2.586.350,00</i>	<i>2.648.450,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.395.232,11	2.164.200,00	1.938.900,00	2.397.300,00	2.434.300,00	2.491.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>2.395.232,11</i>	<i>2.164.500,00</i>	<i>1.939.200,00</i>	<i>2.397.600,00</i>	<i>2.434.600,00</i>	<i>2.491.600,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>191.261,65</i>	<i>328.204,00</i>	<i>526.450,00</i>	<i>128.750,00</i>	<i>151.750,00</i>	<i>156.850,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.395,83	10.310,00	9.810,00	9.210,00	9.010,00	9.010,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	115,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>27.280,83</i>	<i>9.310,00</i>	<i>8.810,00</i>	<i>8.210,00</i>	<i>8.010,00</i>	<i>8.010,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>218.542,48</i>	<i>337.514,00</i>	<i>535.260,00</i>	<i>136.960,00</i>	<i>159.760,00</i>	<i>164.860,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>218.542,48</u>	<u>337.514,00</u>	<u>535.260,00</u>	<u>136.960,00</u>	<u>159.760,00</u>	<u>164.860,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>- 275.901,50</u>	<u>337.514,00</u>	<u>535.260,00</u>	<u>136.960,00</u>	<u>159.760,00</u>	<u>164.860,00</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 275.901,50</u>	<u>337.514,00</u>	<u>535.260,00</u>	<u>136.960,00</u>	<u>159.760,00</u>	<u>164.860,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	<u>- 995,62</u>	<u>1.058.195,00</u>	<u>1.377.348,00</u>	<u>960.231,00</u>	<u>125.101,00</u>	<u>132.561,00</u>
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	<u>614.162,28</u>					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>613.166,66</u>	<u>1.058.195,00</u>	<u>1.377.348,00</u>	<u>960.231,00</u>	<u>125.101,00</u>	<u>132.561,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	<u>- 995,62</u>					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<u>612.171,04</u>	<u>1.058.195,00</u>	<u>1.377.348,00</u>	<u>960.231,00</u>	<u>125.101,00</u>	<u>132.561,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Singhofen

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 1.058.195,00	- 1.377.348,00	- 960.231,00	- 125.101,00	- 132.561,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 275.901,50	337.514,00	535.260,00	136.960,00	159.760,00	164.860,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.114.394	2.492.554	2.310.100	2.370.800	2.430.800	2.492.900
401100 Grundsteuer A	12.008	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
401200 Grundsteuer B	237.852	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	674.492	970.000	750.000	750.000	750.000	750.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	979.596	1.049.024	1.080.300	1.138.300	1.195.800	1.252.900
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	91.271	100.518	99.900	102.200	104.200	106.500
403300 Hundesteuer	10.809	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	108.365	110.012	116.900	117.300	117.800	120.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			155.400	155.400	155.400	155.400
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A			155.400	155.400	155.400	155.400
E7 Sonstige laufende Erträge	472.100	150	150	150	150	150
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.		150	150	150	150	150
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ** Auflösung Sonderposten L FAG 2023	472.100					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.586.494	2.492.704	2.465.650	2.526.350	2.586.350	2.648.450
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.395.232	2.164.200	1.938.900	2.397.300	2.434.300	2.491.300
543100 Gewerbesteuerumlage	60.467	89.400	71.300	71.300	71.300	71.300
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 45,5 %	1.142.150	1.018.400	899.300	1.120.000	1.138.000	1.165.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,50 % Vg- Umlage + Sonderumlage Kita 14,49 %	1.192.615	1.056.400	968.300	1.206.000	1.225.000	1.255.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
565512 Ausbuchung nichtbeitragsfähiger Forderungen		300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.395.232	2.164.500	1.939.200	2.397.600	2.434.600	2.491.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	191.262	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	191.262	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	191.262	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 275.959	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 275.959	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 275.959	328.204	526.450	128.750	151.750	156.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	2.586.493,76	2.492.704,00	2.465.650,00	2.526.350,00	2.586.350,00	2.648.450,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810	1.810
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	2.395.232,11	2.164.500,00	1.939.200,00	2.397.600,00	2.434.600,00	2.491.600,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag je Einwohner	1.429,00	1.377,18	1.362,24	1.395,77	1.428,92	1.463,23
02 Aufwand je Einwohner	1.323,33	1.195,86	1.071,38	1.324,64	1.345,08	1.376,57

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.396	10.310	9.810	9.210	9.010	9.010
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.117	6.800	6.300	5.700	5.500	5.500
** Verzinsung liquide Mittel Einheitskasse						
475000 Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	13	10	10	10	10	10
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	266	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	115	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	115	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	27.281	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010
E20 Ordentliches Ergebnis	27.281	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	27.281	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	57	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	57	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 996	1.058.195	1.377.348	960.231	125.101	132.561
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	614.162					
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	613.167	1.058.195	1.377.348	960.231	125.101	132.561
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	- 996					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	612.171	1.058.195	1.377.348	960.231	125.101	132.561
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>		- 1.058.195	- 1.377.348	- 960.231	- 125.101	- 132.561
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	57	9.310	8.810	8.210	8.010	8.010

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62300	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit u	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem
Produktgruppe :	623	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit u
Produkt :	6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit u
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62300 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit u:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>						
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62300 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit u:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>						
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<i>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>						

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.568,48	30.000,00	30.000,00				244.568,48
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.410,09						169.410,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.158,39	30.000,00	30.000,00				75.158,39

Erläuterungen 11420-029300-3-510: Verkauf von Grundstücken

Leistung: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 11 Erwerb / Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.964,19	6.000,00					23.964,19
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.964,19	- 6.000,00					- 23.964,19

Erläuterungen 11430-071810-11-78560000: Zwischenachsmähwerk

Leistung: 41211 Ärztehaus							
Maßnahme: 10 Neubau eines Ärztehauses							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*	125.000,00	125.000,00				250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	1.250.000,00	1.000.000,00				2.250.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		900.000,00					
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		900.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.125.000,00	- 875.000,00				- 2.000.000,00

Erläuterungen 41211-096100-10-590: Planungskosten in 2023, Baukosten 2024 und 2025
41211-233100-10-141: Leaderförderung wurde beantragt

Leistung: 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb							
Maßnahme: 7 Erneuerung der Badwasserfilteranlage							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.421,40	105.000,00					221.421,40

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 116.421,40	- 105.000,00					- 221.421,40

Leistung: 42418 Hallen-, Frei-, Luft-, Licht-, Sonnenbäder, Flussb							
Maßnahme: 11 Erwerb / Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.500,00	4.000,00					9.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.500,00	- 4.000,00					- 9.500,00

Erläuterungen 42418-082100-11-571: Defibrillator

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	20.000,00	20.000,00			20.000,00	80.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.398,94						14.398,94
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.601,06	20.000,00	20.000,00			20.000,00	65.601,06

Erläuterungen 54100-233200-3-68260000: Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 9 Kanalsanierung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00	96.000,00					266.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 170.000,00	- 96.000,00					- 266.000,00

Erläuterungen 54100-013010-9-78420000: Kanalsanierung, Investitionskostenanteile Gemeinde, NBG Niederfeld 2. BA und Brunnenstraße

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 45 Enderschließung "Am Keltenring"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*	290.000,00					290.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 290.000,00					- 290.000,00

Summe Einzahlungen 1	204.568,48	175.000,00	175.000,00			20.000,00	574.568,48
Summe Auszahlungen 1	493.694,62	1.751.000,00	1.000.000,00				3.244.694,62

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Saldo Gesamt 1	- 289.126,14	- 1.576.000,00	- 825.000,00			20.000,00	- 2.670.126,14
Teilhaushalt 1 :							

Summe Einzahlungen Gesamt:	204.568,48	175.000,00	175.000,00			20.000,00	574.568,48
Summe Auszahlungen Gesamt:	493.694,62	1.751.000,00	1.000.000,00				3.244.694,62
Saldo Gesamt:	- 289.126,14	- 1.576.000,00	- 825.000,00			20.000,00	- 2.670.126,14

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024		
				Soll	Ist 30.06	
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Organisationseinheit: Keine						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellter	EG 5		2,000	2,000	2,000	
Angestellter	EG 8		1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter	EG 1		0,130	0,130	0,130	
Gemeindearbeiter	EG 2		0,090	0,090	0,090	
Gemeindearbeiterin	EG 2		0,180	0,180	0,180	
Gemeindearbeiterin	EG 3		1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiterin	EG 5		0,120	0,120	0,120	
Reinigungskraft	EG 2		0,160	0,160	0,160	
Summe Tarifbeschäftigte Organisationseinheit Keine			4,680	4,680	4,680	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			4,680	4,680	4,680	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			4,680	4,680	4,680	

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2025

24 Singhofen

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 631.403,00	91.305,00	191.152,00	- 150.731,00	- 140.601,00	- 148.061,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 631.403,00	91.305,00	191.152,00	- 150.731,00	- 140.601,00	- 148.061,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	- 631.403,00	91.305,00	191.152,00	- 150.731,00	- 140.601,00	- 148.061,00

Endfällige Kredite
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

24 Singhofen

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	9.727.927,77	9.447.012,35	1.	Eigenkapital	10.311.321,32	10.080.460,68
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	455.665,41	425.480,51	1.1.	Kapitalrücklage	10.823.803,99	10.315.320,75
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		29.002,68	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 512.482,67	- 234.860,07
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	424.460,52	365.272,94	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.485.629,76	1.916.987,14
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	31.204,89	31.204,89	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	472.100,00	
1.2.	Sachanlagen	9.272.262,36	9.021.531,84	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.898.440,27	1.805.055,02
1.2.1.	Wald, Forsten	2.311.911,50	2.311.911,50	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	217.351,55	196.341,37
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.389.035,04	1.331.161,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.505.501,46	1.399.063,14
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.927.453,92	1.894.683,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	175.587,26	209.650,51
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.057.885,96	2.835.337,76	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	127.422,00	123.440,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	63.864,27	61.168,27	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	63.994,16	60.836,79
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	240.448,80	191.599,18	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.535,07	41.339,88	2.7.	sonstige Sonderposten	51.095,33	51.095,33
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	148.192,51	160.648,36
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.705,80	230.890,33	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	136.721,86	148.191,60
1.3.	Finanzanlagen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	11.470,65	12.456,76
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	224.240,43	827.928,26
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	4.636.129,87	4.760.410,46	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	15.380,00	34.380,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.712,65	83.132,65
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		2.973,60
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	15.380,00	34.380,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.620.749,87	4.726.030,46	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	61.217,34	688.569,95
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	156.634,66	177.496,38	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	45.310,44	53.252,06
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.977,99	69.326,32	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.221.946,17	1.221.398,37
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.444.829,82	4.478.650,36				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.307,40	557,40				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	14.364.057,64	14.207.422,81		Summe Passiv	14.391.330,19	14.207.422,81