

Ortsgemeinde Arzbach



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltplan
für das Haushaltsjahr
2025**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	21
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	22
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	29
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	31
5.2	Produktplan mit Konten	34
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	71
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	73
6.2	Produktplan mit Konten	76
7	Investitionsübersicht	82
8	Stellenplan	85
9	Übersichten zum Haushaltsplan	87
9.1	Freie Finanzspitze	88
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	89
9.3	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	90
9.4	Rückführung Liquiditätskredite	91
9.5	Bilanz 2023	92

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Arzbach

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 genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.171.175 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.163.690 Euro
Jahresüberschuss	7.485 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	2.109.690 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.003.220 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	106.470 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	373.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	733.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 360.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	360.000 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	106.470 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	253.530 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.842.690 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>2.842.690 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinste langfristige Kredite auf	360.000 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

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

Grundsteuer

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.

Gewerbsteuer

380 v.H.

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

• für den ersten Hund	75,00 EUR
• für den zweiten Hund	85,00 EUR
• für den dritten Hund	105,00 EUR
• gefährlicher Hund	600,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	3.852.088 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	3.854.208 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	3.729.879 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

1.982.138 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

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

56337 Arzbach, den

Klaus Poetzsch
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeit (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 407, 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
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister der
Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Dienstsiegel

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. Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt
 - 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. Ausblick
7. 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	-101.070
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-58.773
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	113.298
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	75.170
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	2.120
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	7.485
7	Zwischensumme		38.230
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-41.255
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-26.900
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-17.912
11	Summe		-47.837

1.2. Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	/. planmäßige Tilgung	/. Mindest- Rückführungsbetrag (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge	
							in EUR
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:						
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	42.517	57.411		-14.894	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	52.787	47.262		5.525	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	292.989	56.533		236.456	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	66.874	61.152		5.722	
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	106.055	55.120	15.983	34.952	
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	106.470	42.630	15.983	47.857	
8	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)						315.618
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2026	40.985	50.015	15.983	-25.013	
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	53.230	51.105	15.983	-13.858	
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	44.363	48.125	15.983	-19.745	
12	Summe 9-11						-58.616

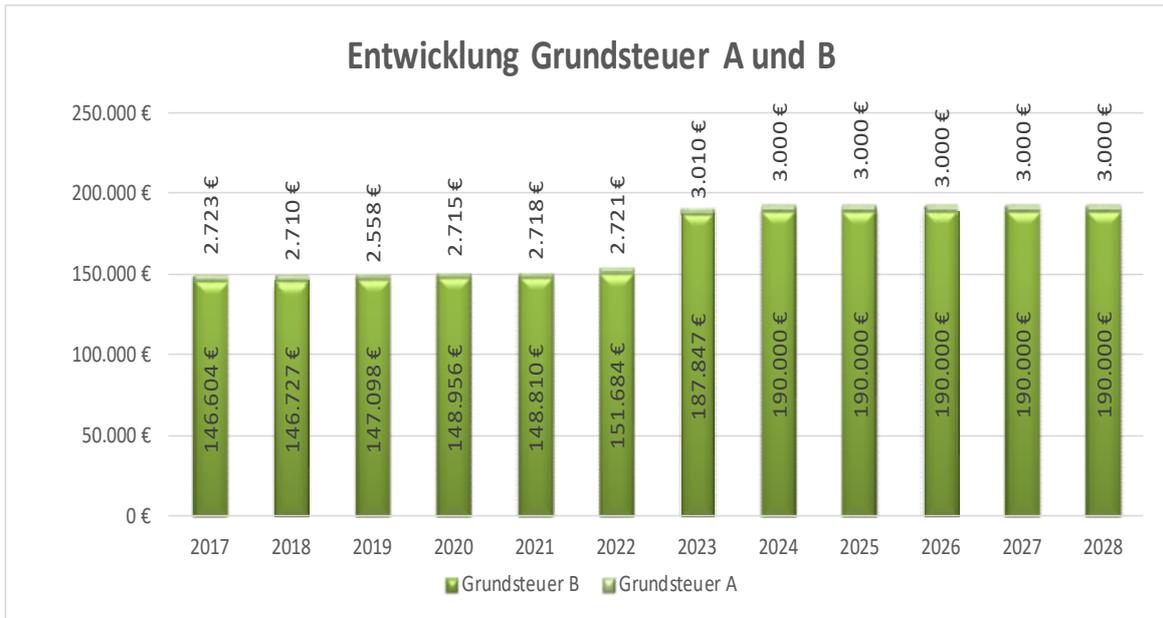
1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2022	113.298	3.776.919
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	75.170	3.852.088
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	2.120	3.854.208
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	7.485	3.861.693
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2026	-41.255	3.820.438
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2027	-26.900	3.793.538
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-17.912	3.775.626

2. Haushaltswirtschaft 2025 der kommunalen Gebietskörperschaften

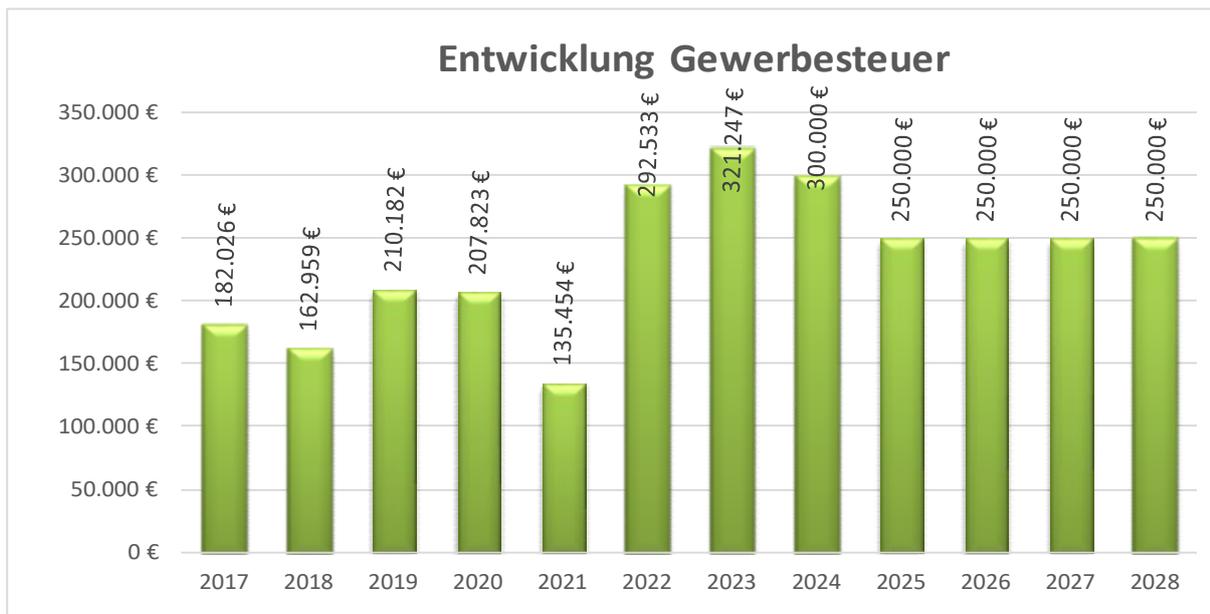
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	345 v. H.	345 v.H.	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v. H.	465 v.H.	491 v. H.
Gewerbsteuer	380 v. H.	380 v.H.	wie Vorjahr



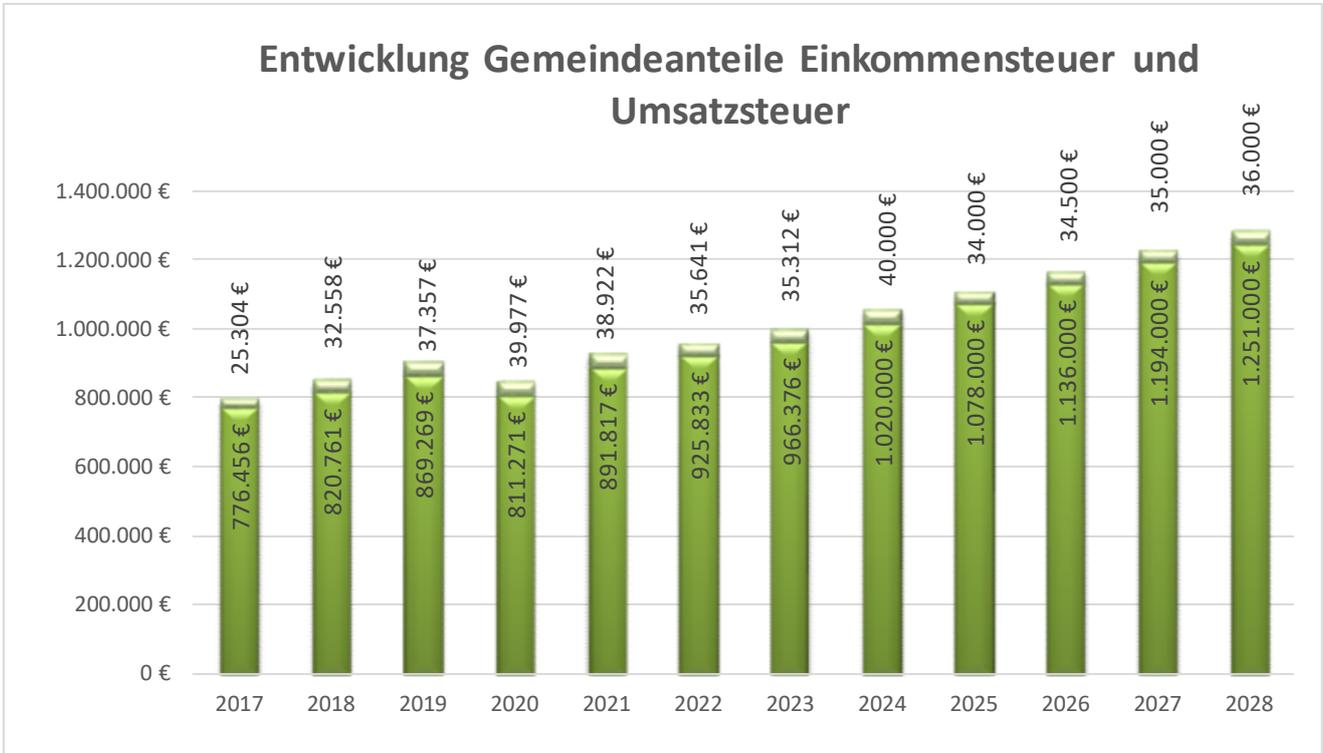
Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



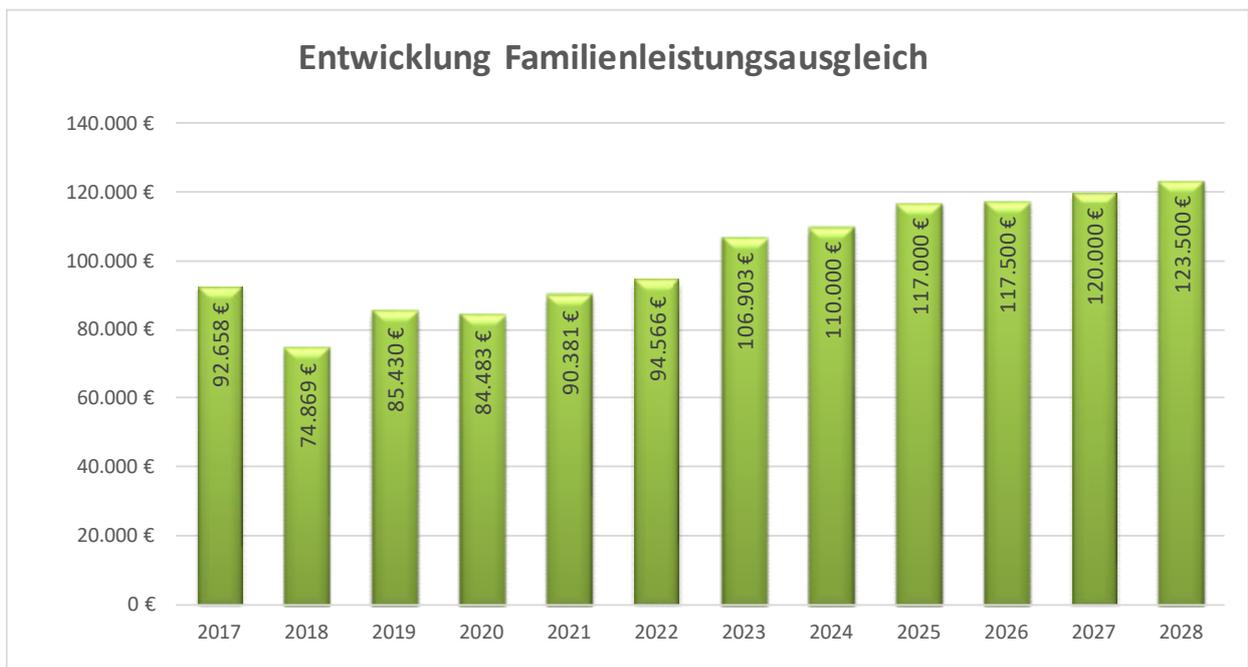
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2024 errechnet. Auf Grund der Corona-Krise sind die Gemeindeanteile im Jahr 2020 geringer ausgefallen. In den Folgejahren konnte aber wieder an die Erträge aus 2019 angeknüpft werden.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung 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 EUR/ Einwohner (1.469,57 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

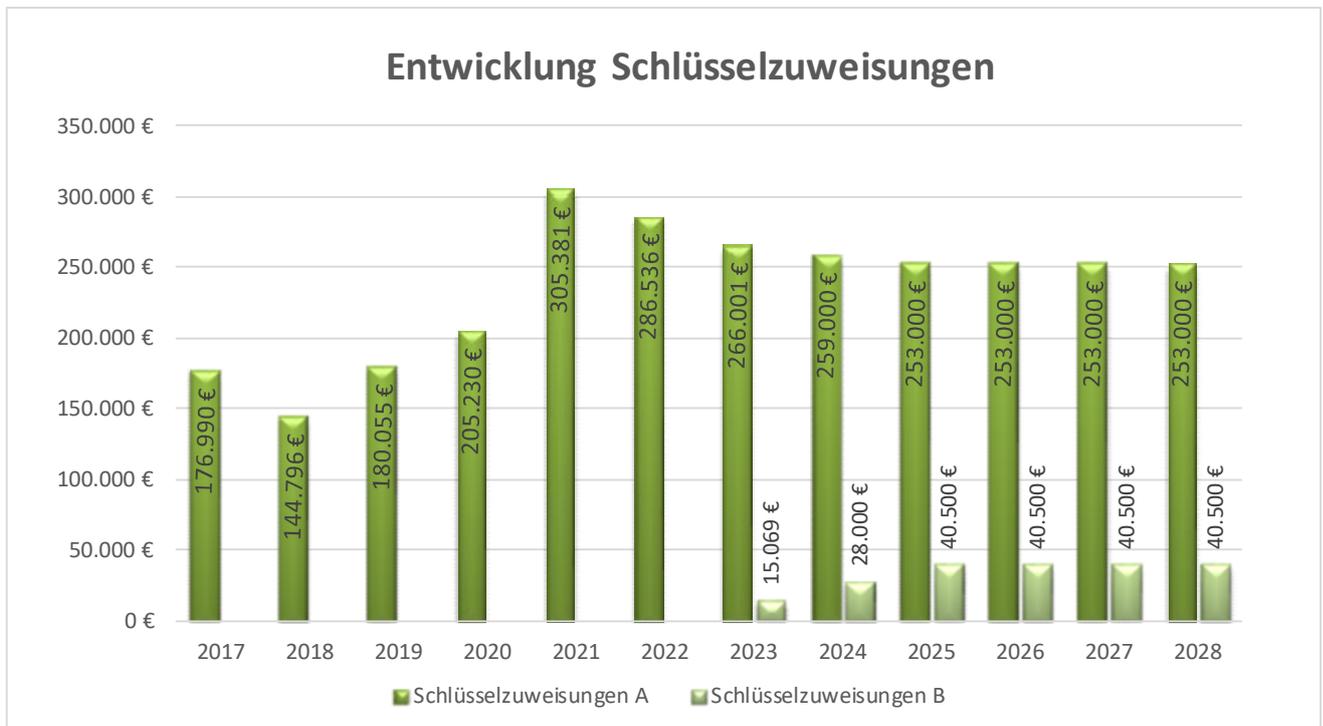
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2022	2023	2024	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.189,31	1.807,01	1.477,17	1.469,57
Schwellenwert in %	78,50	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	933,61	1.373,33	1.122,65	1.116,87

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Arzbach liefern folgende Werte:

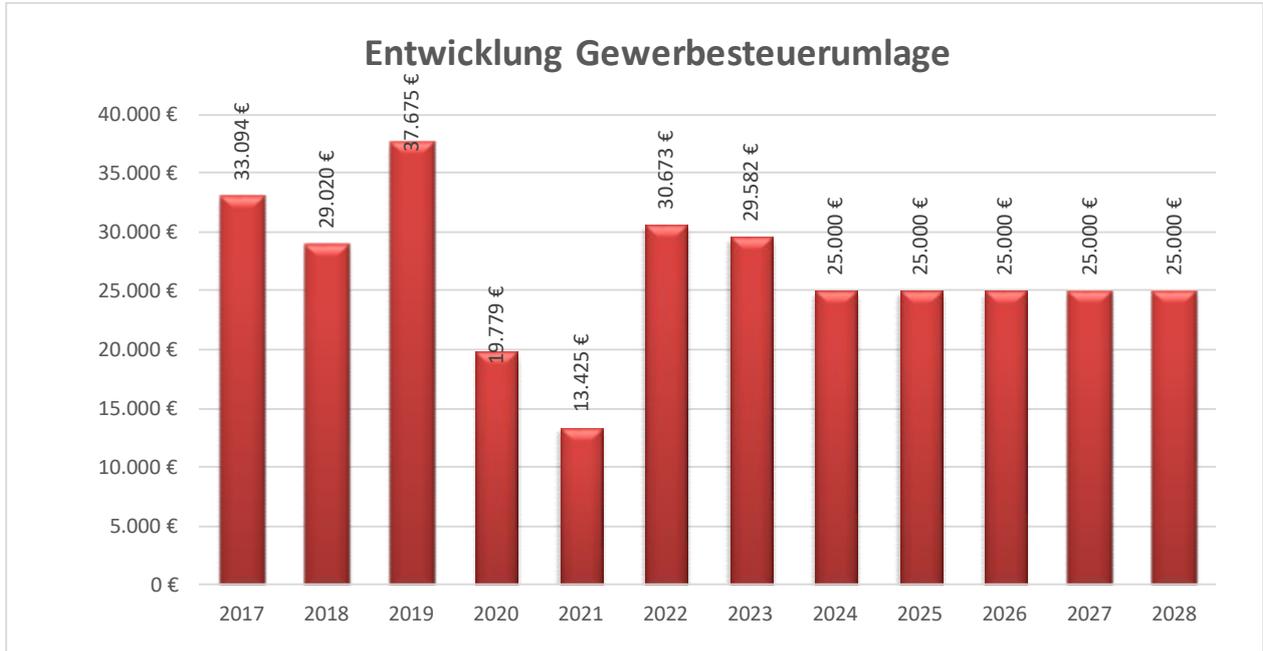
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2022	1229	1.058.645,00	861,39
2023	1695	1.567.817,00	924,97
2024	1699	1.619.899,00	953,44
2025	1690	1.605.674,00	950,10

Damit liegt die Ortsgemeinde Arzbach unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Ebenfalls durch die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches bedingt erhält die Ortsgemeinde die Schlüsselzuweisung B1.



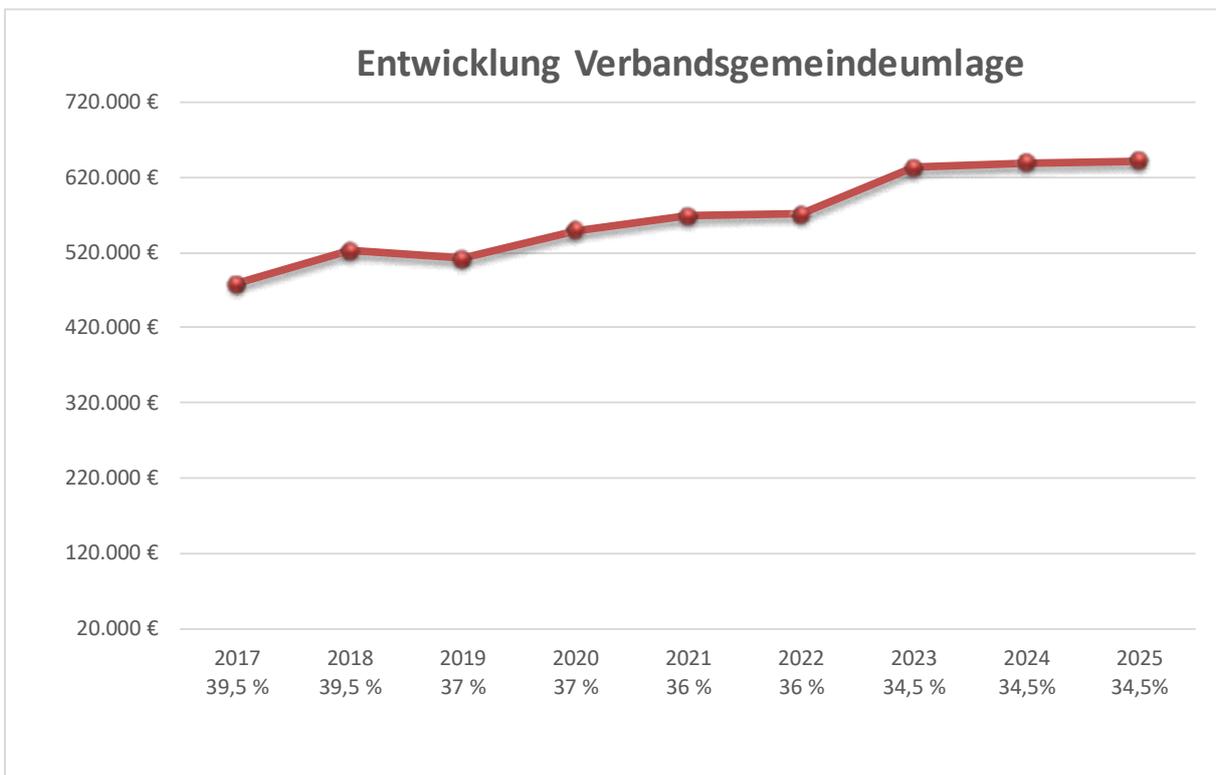
Gewerbsteuerumlage

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



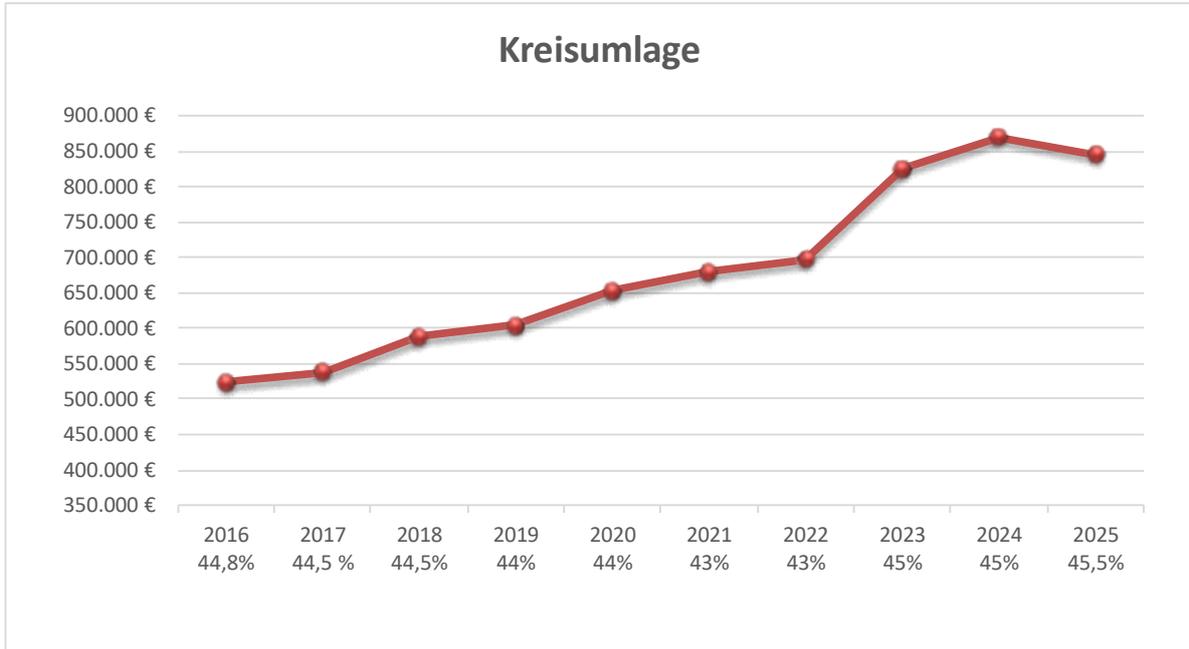
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr gleichbleibend auf **34,5%**.

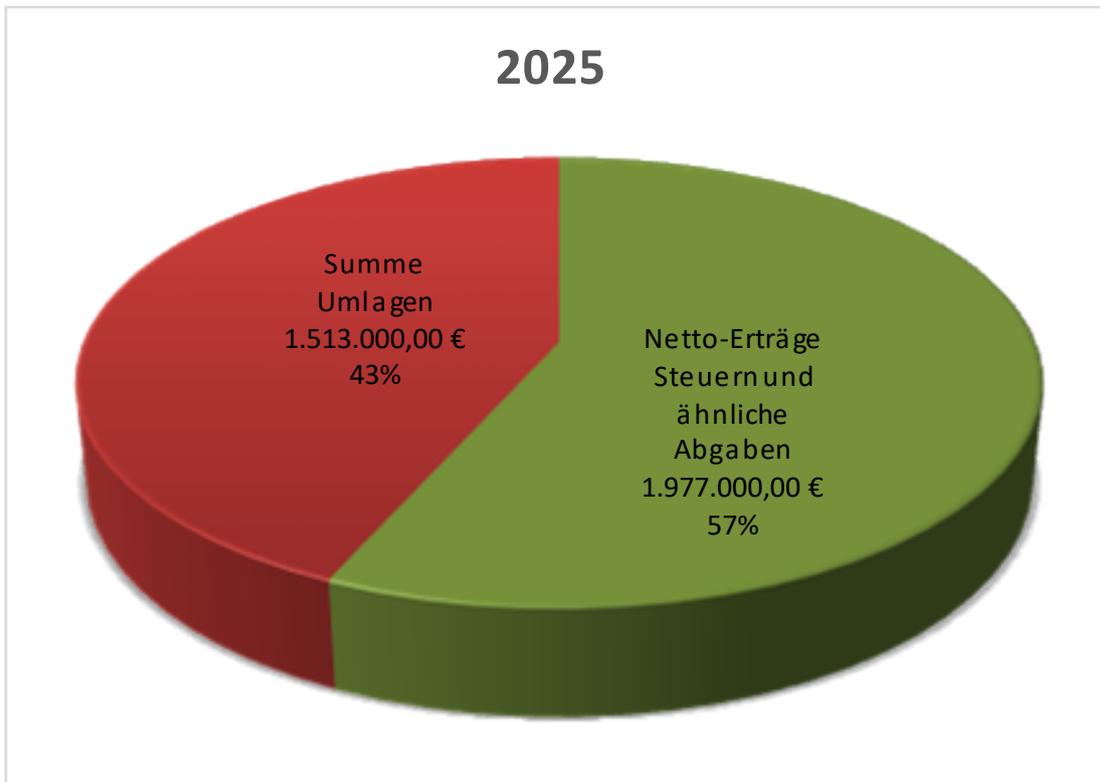


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 erhöht sich gegenüber dem Vorjahr auf 45% auf 45,5%.

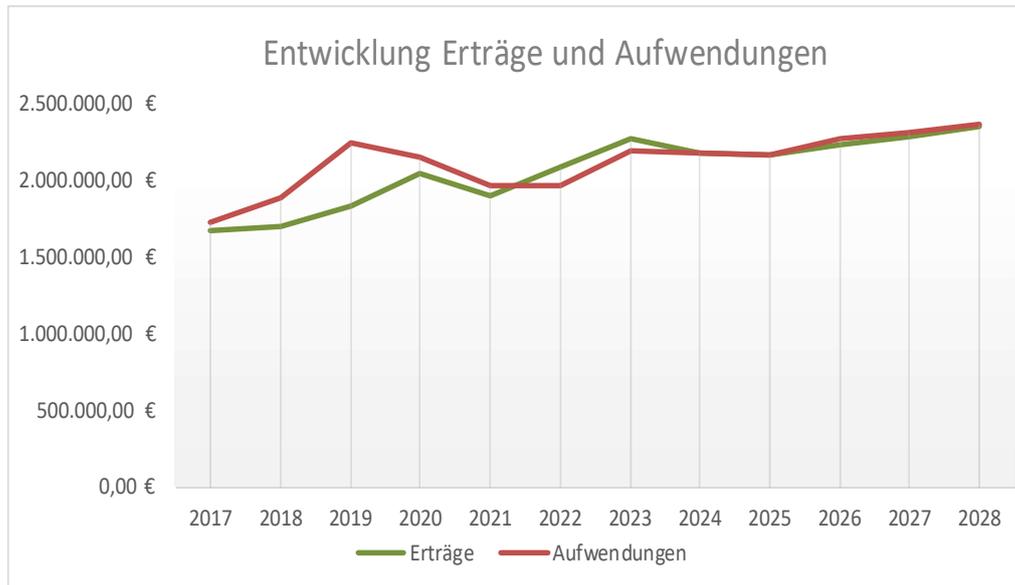


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 464.000,00 EUR, was einem Anteil von 23,47 % entspricht.



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 in 2025 gerade so aus um die Aufwendungen zu decken. Für die Folgejahre kann sich diese Entwicklung nicht fortsetzen.

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	2.267.163	2.178.995	2.170.425	2.228.250	2.288.570	2.347.930
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	2.177.464	2.165.755	2.153.030	2.255.775	2.302.825	2.354.817
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	89.699	13.240	17.395	-27.525	-14.255	-6.887
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	-54	500	750	750	750	750
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	14.476	11.620	10.660	14.480	13.395	11.775
Ordentliches Ergebnis	24	75.170	2.120	7.485	-41.255	-26.900	-17.912
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		75.170	2.120	7.485	-41.255	-26.900	-17.912
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		75.170	2.120	7.485	-41.255	-26.900	-17.912

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

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

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die Erträge bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ fallen gegenüber 2024 mit 1.683.000 EUR rd. 9.500 EUR höher aus. Während bei der Gewerbesteuer ein Rückgang von rd. 50.000 EUR angenommen wird, werden bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer (+ 68.000 EUR) und dem Familienleistungsausgleich (+ 7.000 EUR) Mehrerträge erwartet.

Die "Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige" fallen mit 325.810 EUR gegenüber dem Vorjahr etwas höher aus (+ 11.560 EUR). Die erwarteten Mindererträge bei der Schlüsselzuweisung A (-6.000 EUR) werden vollständig durch die erstmalige gewährte Schlüsselzuweisung B1 (+12.500 EUR) kompensiert. Im Bereich des Forstes werden Fördermittel von rd. 28.760 EUR erwartet, das sind ~ 5.000 EUR mehr als noch im Vorjahr.

Durch die vollständige Auflösung der Grabnutzungsentgelte zum 31.12.2023, die bis dato als Sonderposten über die Jahre abgeschrieben wurden, sind bei den "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte" Mindererträge von 5.000 EUR ausgewiesen.

Bei den Erträgen aus Holzverkäufen (Privatrechtliche Leistungsentgelte) werden rd. 20.000 EUR weniger erwartet als 2024.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 191.495 EUR geringfügig höher aus als im Vorjahr (+8.735 EUR). In 2024 sind die Heizkosten für die Limeshalle höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Für 2025 erfolgte eine entsprechende Anpassung auf insgesamt 20.500 € (+8.500 €) . wurden an die Ergebnisse der Vorjahre unter Berücksichtigung von Preissteigerungen angepasst, so dass der Ansatz um 8.500 € auf. Seitens des Kreises wurde der Ortsgemeinde die Erhöhung des Geländers in der Limeshalle auferlegt. Hierfür sind 4.000 € eingeplant.

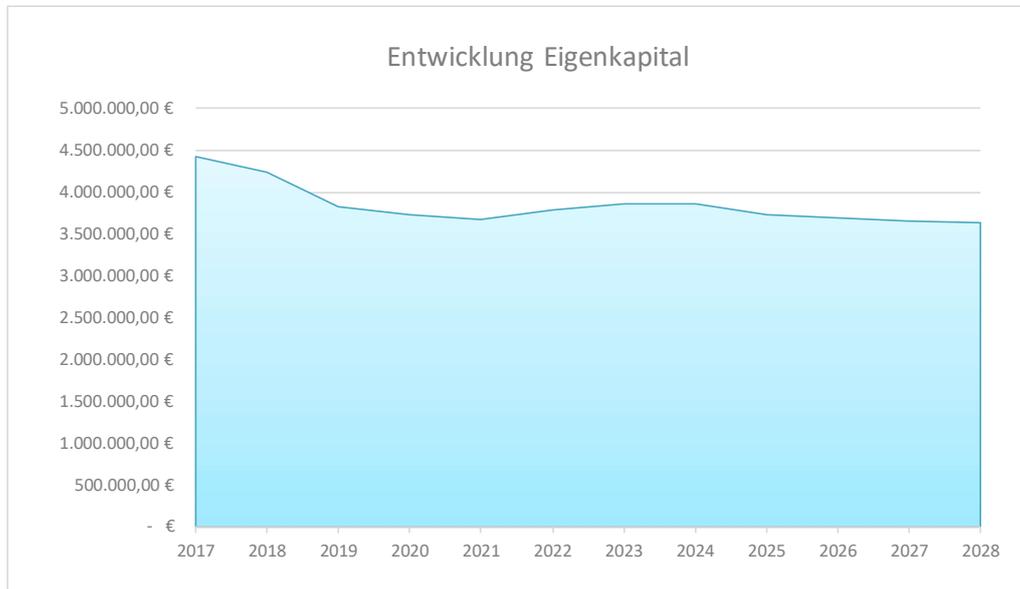
Die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ verringern sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um 22.000 EUR. Zum einen wurden die Zahlungen an die vorraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst, zum anderen war in der Planung für 2024 angenommen worden, dass sich der Hebesatz bei der Kreisumlage auf 47% erhöhen wird.

Bei den "Sonstigen laufenden Aufwendungen" sind 24.190 EUR veranschlagt. Das sind rd. 10.000 EUR weniger als im Vorjahr. Die Minderaufwendungen sind auf die veranschlagten Leasingraten für ein neues Bauhoffahrzeug (10.400 EUR) zurückzuführen. Durch den Kauf eines Fahrzeuges ist die Veranschlagung der Leasingraten hinfällig geworden.

Nicht im Ergebnishaushalt werden die Tilgungsleistungen für die Investitionskredite dargestellt, da der Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form von Abschreibungen im Ergebnishaushalt bereits abgebildet wird. Im Jahr 2024 beträgt die Auszahlung für Tilgung 42.630 EUR, 2024: 55.55.120 EUR.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach der derzeitigen Entwicklung kann das Eigenkapital in 2025 leicht aufgebaut werden. Für die Folgejahre ist jedoch mit einem weiteren Rückgang zu rechnen. (siehe Schaubild).



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
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	66.874	106.055	106.470	40.985	53.230	44.363
Saldo Investitionstätigkeit	F33	101.268	-102.000	-360.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	168.142	4.055	-253.530	40.985	53.230	44.363
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-60.178	46.880	317.370	-50.015	-51.105	-48.125
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-107.964	-50.935	-63.840	9.030	-2.125	3.762
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-168.142	-4.055	253.530	-40.985	-53.230	-44.363
Ergebnisvortrag Pos. 26		66.874	106.055	106.470	40.985	53.230	44.363

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 und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 106.470 EUR reicht aus um die Tilgungsauszahlungen in Höhe von 42.630 EUR und den Mindestrückführungsbetrag in Höhe von 15.982,56 EUR zu decken.

3. Entwicklung der Investitionen

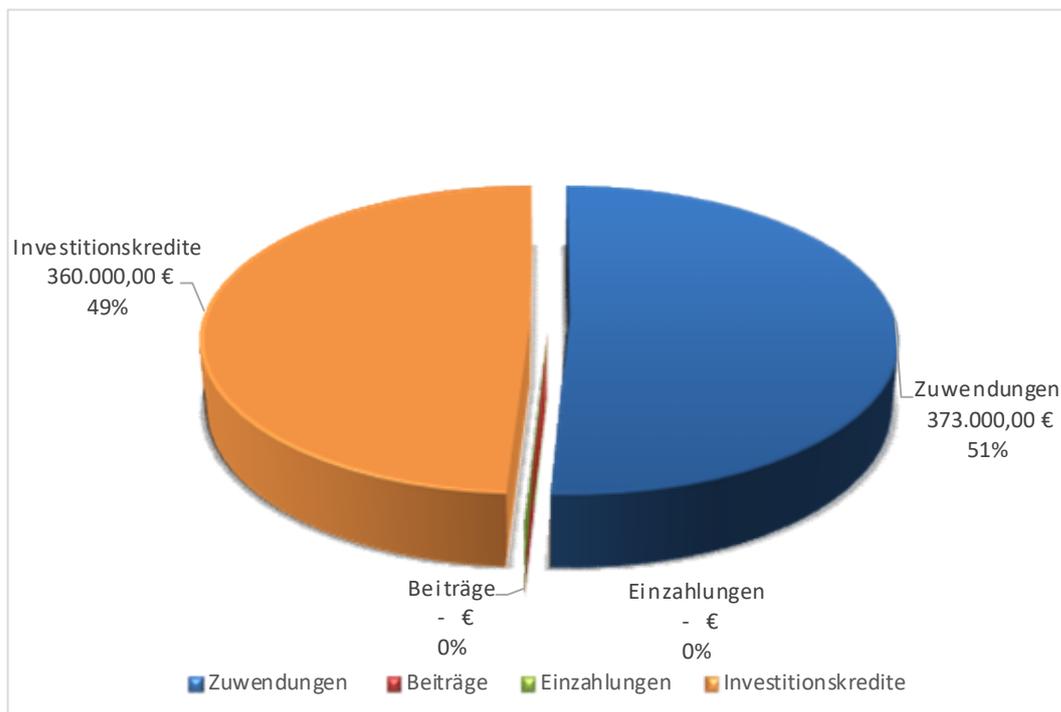
Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2025 beträgt: 733.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2025 beträgt 373.000 EUR
Saldo 360.000 EUR

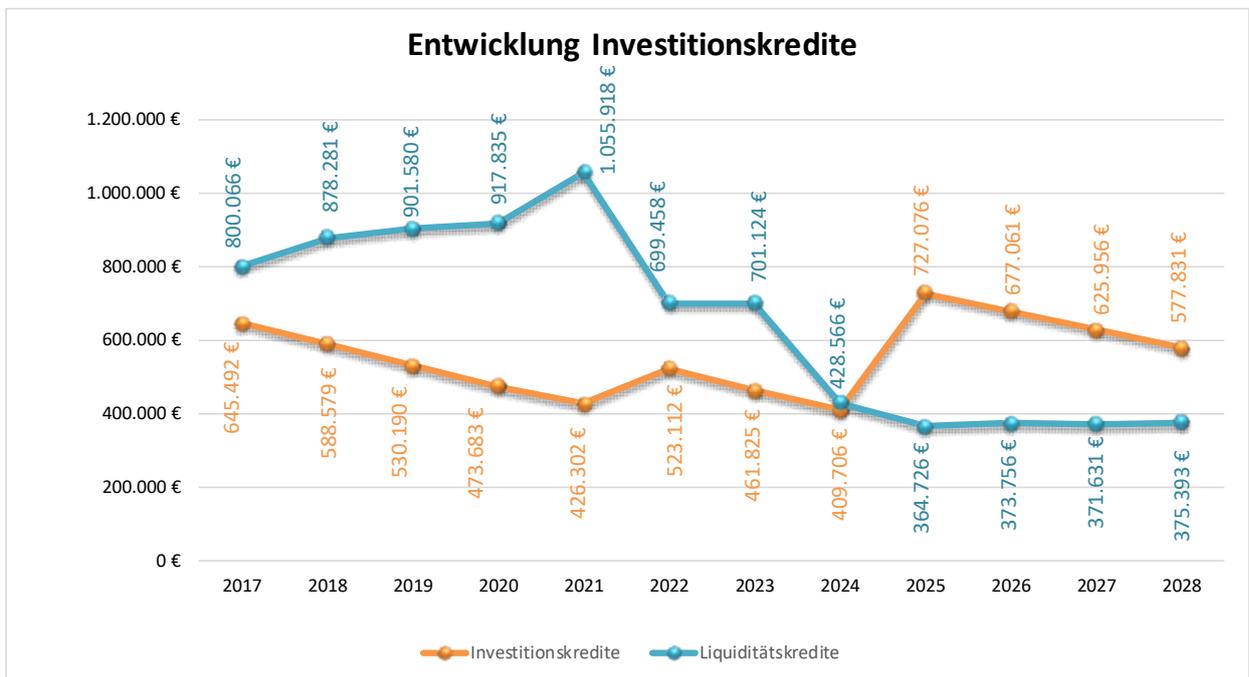
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Arzbach ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lf d. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	409.706	722.076
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	701.124	428.566
4	Summe der Kreditaufnahmen	1.110.830	1.150.642



4.1. Entwicklung der Investitionskredite

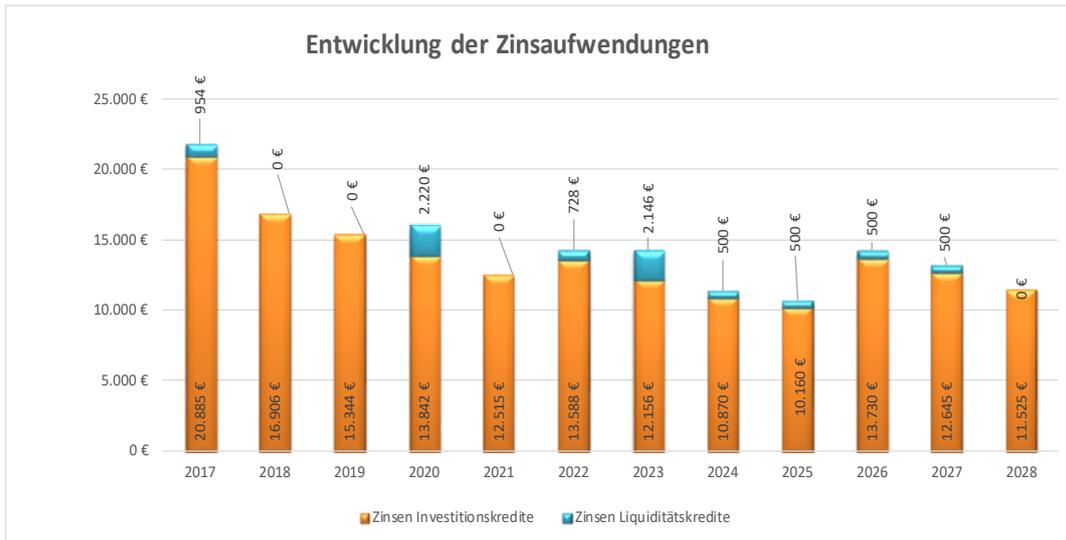
Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	974	102.000	360.000	0	0	0
Tilgung	61.152	55.120	42.630	50.015	51.105	48.125
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	-60.178	46.880	317.370	-50.015	-51.105	-48.125
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	14.476	11.620	10.660	11.480	13.395	11.775

4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

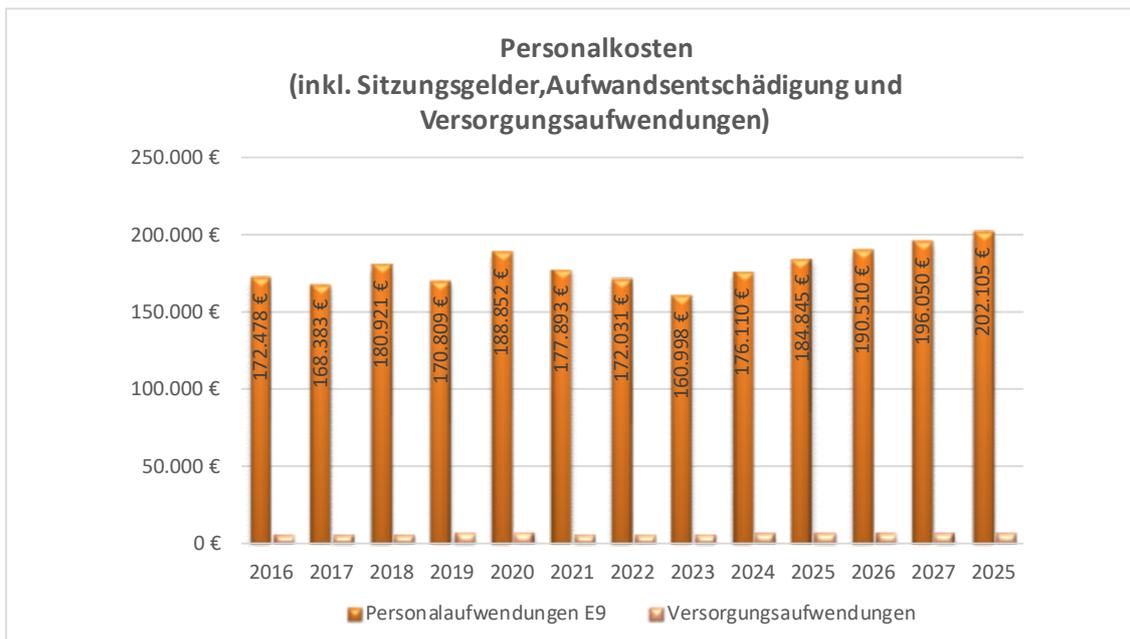
Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 701.124,00 EUR auf. In 2024 hat das Land eine Teilschuld aus den Liquiditätskrediten im Rahmen des neu auferlegten Entschuldungsprogramms in Höhe von 221.623 EUR übernommen.

Die Planung der nächsten Haushaltsjahre bis 2028 zeigt, dass der Finanzhaushalt nicht für alle Jahren ausgeglichen werden kann, so dass die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse unter Betrachtung des gesamten Planungszeitraumes zunehmen werden. Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen bei den Investitionskrediten unterstellt.



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 Arzbach 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.



6. Ausblick

Die Steuern und Umlagen sind für die Gemeinden die größten Positionen die starken Schwankungen nach oben oder unten ausgesetzt sind. Deren Entwicklung spielen entsprechend mit die wesentlichste Rolle, ob ein Haushalt ausgeglichen werden kann oder nicht. Bis zum Ende des Jahres besteht die Unsicherheit bei den Kommunen, ob der Plan eines ausgeglichenen Haushaltes aufgeht oder nicht. Große Steuerrückzahlungen oder unerwartete Mehraufwendungen, z. B. im Bereich der Unterhaltung oder für Ersatzbeschaffungen können schnell dafür sorgen, dass das Haushaltsziel nicht erreicht wird.

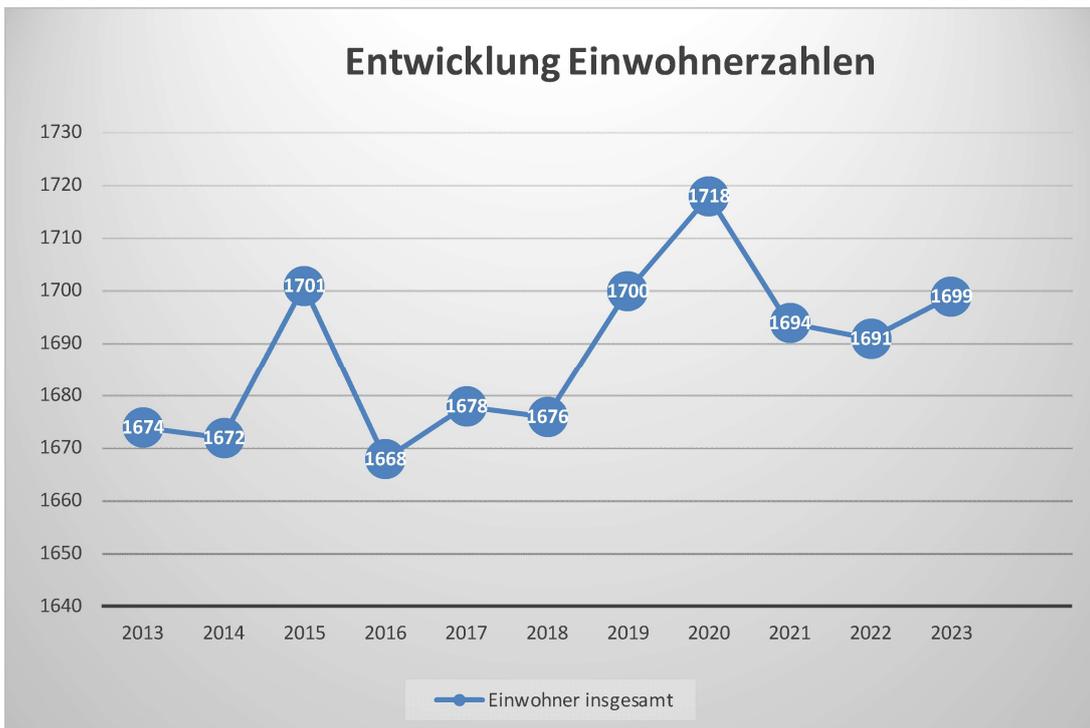
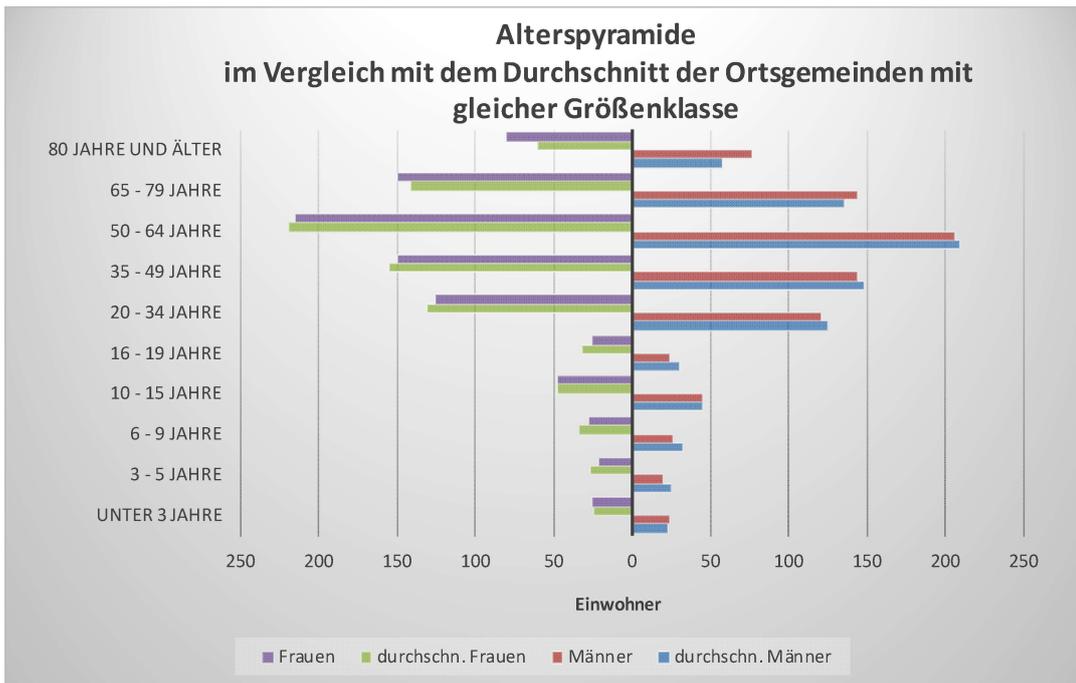
Die Planung zeigt, dass mit Ausnahme des Jahres 2025, der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden kann. Für den Finanzhaushalt kann zwar bis 2028 hindurch ein positiver Saldo der Ein- und Auszahlungen ausgewiesen werden, allerdings reicht dieses lediglich in 2025 aus, um die Tilgungsrückzahlungen der Investitionen und den Mindestrückführungsbetrag der Liquiditätskredite zu bedienen.

Es bleibt abzuwarten, ob in den Folgejahren der Ausgleich wie geplant erreicht werden kann. Dies hängt stark von der Entwicklung der Gewerbesteuererinnahmen, der Nivellierungssätze, den Umlagen und Investitionen ab. Für die Zukunft wird die anstehenden Erweiterung/ Neubau der Kita zur Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben des neuen Kita-Plus-Gesetzes sein, sowie die Erneuerung der Brücke "Auf der Trift" eine zusätzliche große finanzielle Belastung darstellen. Nicht nur im Ergebnishaushalt, indem die Zinsen für die Aufnahme von Investitionskrediten und die Abschreibungen, die nicht vollständig durch die Erträge aus den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträgen gedeckt werden können, auszuweisen sind sondern auch im Finanzhaushalt der die zusätzlichen Belastungen aus Zins- und Tilgungszahlung zu tragen hat.

Bei einem Haushalt der bereits jetzt schon so verschlankt wurde, ist es dann fraglich, wie der Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Auch Instandhaltungsarbeiten und größere Reparaturen werden irgendwann wieder zu Buche schlagen, weil ein aufschieben nicht mehr möglich ist und kurzfristiger Handlungsbedarf besteht.

Nichts desto trotz bleibt auch für die Zukunft weiterhin die Wichtigkeit, vor der Umsetzung von Maßnahmen die Dringlichkeit und Notwendigkeit zu überprüfen, Einnahmequellen zu verbessern und Ausgaben auf das notwendigste zu beschränken, um damit den gesetzlichen Forderungen nachzukommen und eine Überschuldung zu verhindern. Eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung wie sie bereits mit dem Haushalt 2024 umgesetzt wurde, gilt es weiter zu führen.

7. Statistische Daten



Haushaltsvermerke (§§ 14 – 17 GemHVO)

1.1 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 Arzbach 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 (siehe auch Budgetübersicht Seite 117 ff.)

- 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.

1.2 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 Arzbach 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 mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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	1.631.281,81	1.673.500,00	1.683.000,00	1.742.000,00	1.803.000,00	1.864.500,00
	401100 Grundsteuer A	3.010,25	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	401200 Grundsteuer B	187.847,35	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	321.246,57	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	966.375,94	1.020.000,00	1.078.000,00	1.136.000,00	1.194.000,00	1.251.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.311,54	40.000,00	34.000,00	34.500,00	35.000,00	36.000,00
	403300 Hundesteuer	10.587,26	10.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	106.902,90	110.000,00	117.000,00	117.500,00	120.000,00	123.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	325.949,00	314.250,00	325.810,00	325.810,00	325.810,00	325.810,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	266.001,00	259.000,00	253.000,00	253.000,00	253.000,00	253.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	15.069,00	28.000,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
	413200 vom Land	21.119,00					
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.760,00	23.700,00	28.760,00	28.760,00	28.760,00	28.760,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	414900 von Sonstigen		1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.196,42	20.095,00	16.095,00	16.095,00	16.095,00	16.095,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.281,22	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.703,96	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436900 Sonstige	869,41	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.116,83	5.000,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.057,61	59.580,00	39.235,00	39.235,00	39.235,00	39.235,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	100.774,22	52.390,00	32.045,00	32.045,00	32.045,00	32.045,00
	441200 Mieten und Pachten	8.283,39	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00
	441900 Sonstige		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.228,40	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.500,00	6.500,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			300,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land				300,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.228,40	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	176.450,23	105.070,00	99.485,00	98.310,00	97.930,00	95.790,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	400,00					
	462500 Konzessionsabgaben	37.826,86	43.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	462900 Sonstige	600,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	137.623,37	62.070,00	61.485,00	60.310,00	59.930,00	57.790,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.267.163,47	2.178.995,00	2.170.425,00	2.228.250,00	2.288.570,00	2.347.930,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	167.214,39	182.760,00	191.495,00	197.160,00	202.700,00	208.755,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	18.118,00	19.800,00	19.600,00	19.600,00	19.300,00	19.300,00
	501200 Beigeordnete						
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	325,00	500,00	330,00	330,00	330,00	330,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	106.141,82	114.550,00	122.335,00	126.620,00	131.050,00	135.635,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.865,72	2.400,00	2.590,00	2.680,00	2.770,00	2.865,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	7.526,67	8.650,00	9.260,00	9.590,00	9.920,00	10.270,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	22.137,38	25.150,00	27.115,00	28.065,00	29.050,00	30.065,00
	504900 Sonstige	1.119,99	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	334,81	160,00	215,00	225,00	230,00	240,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen		1.500,00				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
	511300 ehrenamtlich Tätige	6.216,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.429,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.513,11	246.340,00	265.775,00	258.775,00	262.775,00	258.775,00
	522001 Stromkosten	13.204,84	13.670,00	13.970,00	13.970,00	13.970,00	13.970,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	8.461,05	9.040,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00	9.140,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3.854,15	3.145,00	3.630,00	3.630,00	3.630,00	3.630,00
	522004 Heizung	26.979,88	12.000,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 425,80					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	579,65	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.493,12	3.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19.476,00	1.700,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	448,59	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		5.000,00	5.000,00	1.000,00	5.000,00	1.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.673,42	20.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.217,59	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	6.102,32	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.142,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22.737,01	5.700,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.543,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.850,30	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	30.807,28	31.500,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	10.675,97	8.690,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	73.506,10	76.820,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00
	525900 an Sonstige	8.910,71	12.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	123,39	2.230,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00	4.985,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	52.151,91	27.895,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E11	Abschreibungen	170.236,11	167.305,00	158.270,00	140.350,00	137.860,00	117.865,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.213,02	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.274,11	11.275,00	10.305,00	10.305,00	10.305,00	10.025,00
	534500 mit Sportanlagen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	23.141,66	23.145,00	23.145,00	23.070,00	22.330,00	22.330,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403,32	4.405,00	4.405,00	4.405,00	3.935,00	3.935,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	116.137,10	113.525,00	105.690,00	95.120,00	95.105,00	75.920,00
	538100 Fahrzeuge	8.490,36	8.345,00	8.115,00	1.160,00	1.045,00	620,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	482,30	485,00	485,00	315,00	140,00	140,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.489,90	1.300,00	1.300,00	1.150,00	175,00	70,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	18,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.487.901,76	1.535.300,00	1.513.300,00	1.635.300,00	1.675.300,00	1.745.300,00
	541900 an Sonstige	434,54	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	29.582,22	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	825.218,00	870.000,00	846.000,00	920.000,00	940.000,00	980.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	632.667,00	640.000,00	642.000,00	690.000,00	710.000,00	740.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.598,88	34.050,00	24.190,00	24.190,00	24.190,00	24.122,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200,00				
	562200 Leasing	778,70	10.400,00				
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.394,44					
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.245,82	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	563100 Büromaterial	36,56	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.867,14	1.700,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	7,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	3.213,81	3.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	563900 Sonstiges						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.499,54	3.500,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.390,92	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.989,41	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.783,71	1.795,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00	1.795,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	217,68	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.667,08	6.680,00	7.880,00	7.880,00	7.880,00	7.880,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	569200 Verfügungsmittel	25,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	569300 Repräsentationen	311,55	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	569900 Sonstige	104,08	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.177.464,25	2.165.755,00	2.153.030,00	2.255.775,00	2.302.825,00	2.354.817,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	89.699,22	13.240,00	17.395,00	- 27.525,00	- 14.255,00	- 6.887,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 54,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 54,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.475,53	11.620,00	10.660,00	14.480,00	13.395,00	11.775,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.145,56	500,00	500,00	500,00	500,00	
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	7.093,29	6.000,00	5.240,00	4.515,00	3.770,00	3.005,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	5.062,68	4.870,00	4.670,00	4.460,00	4.250,00	4.030,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				4.755,00	4.625,00	4.490,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	174,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.529,53	- 11.120,00	- 9.910,00	- 13.730,00	- 12.645,00	- 11.025,00
E20	Ordentliches Ergebnis	75.169,69	2.120,00	7.485,00	- 41.255,00	- 26.900,00	- 17.912,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	75.169,69	2.120,00	7.485,00	- 41.255,00	- 26.900,00	- 17.912,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	66.874,01	106.055,00	106.470,00	40.985,00	53.230,00	44.363,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000,00		373.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	90.000,00		373.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.572,43	5.000,00				
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	19.629,98					
	682700 Grabnutzungsentgelte	5.942,45	5.000,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.572,43	5.000,00	373.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			35.000,00			
	781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			35.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.304,41	107.000,00	698.000,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00			
	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	5.907,78	2.000,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.396,63	100.000,00	693.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.304,41	107.000,00	733.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.268,02	- 102.000,00	- 360.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	168.142,03	4.055,00	- 253.530,00	40.985,00	53.230,00	44.363,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	974,15	102.000,00	360.000,00			
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		102.000,00	360.000,00			
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	974,15					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	61.152,20	55.120,00	42.630,00	50.015,00	51.105,00	48.125,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		3.000,00		6.450,00	6.580,00	6.715,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	37.070,01	38.090,00	38.930,00	39.785,00	40.660,00	38.950,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	20.561,22	10.410,00				
	792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.520,97	3.620,00	3.700,00	3.780,00	3.865,00	2.460,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 60.178,05	46.880,00	317.370,00	- 50.015,00	- 51.105,00	- 48.125,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 107.963,98	- 50.935,00	- 63.840,00	9.030,00	- 2.125,00	3.762,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 168.142,03	- 4.055,00	253.530,00	- 40.985,00	- 53.230,00	- 44.363,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 168.142,03	- 4.055,00	253.530,00	- 40.985,00	- 53.230,00	- 44.363,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.721,81	50.935,00	63.840,00	- 9.030,00	2.125,00	- 3.762,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
9.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
10.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
11.	41200	Gesundheitsdienste	Freiwillige Aufgabe
12.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
13.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
14.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
15.	52300	Denkmalschutz und -pflege	Pflichtaufgabe
16.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
17.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
18.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
19.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
20.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
21.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
22.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
23.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.760,00	27.250,00	32.310,00	32.310,00	32.310,00	32.310,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.196,42	20.095,00	16.095,00	16.095,00	16.095,00	16.095,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.057,61	59.580,00	39.235,00	39.235,00	39.235,00	39.235,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.228,40	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.500,00	6.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	176.050,23	105.070,00	99.485,00	98.310,00	97.930,00	95.790,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>333.292,66</i>	<i>218.495,00</i>	<i>193.925,00</i>	<i>192.750,00</i>	<i>192.070,00</i>	<i>189.930,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	167.214,39	182.760,00	191.495,00	197.160,00	202.700,00	208.755,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.513,11	246.340,00	265.775,00	258.775,00	262.775,00	258.775,00
E11	Abschreibungen	170.236,11	167.305,00	158.270,00	140.350,00	137.860,00	117.865,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	434,54	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.598,88	34.050,00	24.190,00	24.190,00	24.190,00	24.122,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>689.997,03</i>	<i>630.755,00</i>	<i>640.030,00</i>	<i>620.775,00</i>	<i>627.825,00</i>	<i>609.817,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 356.704,37</i>	<i>- 412.260,00</i>	<i>- 446.105,00</i>	<i>- 428.025,00</i>	<i>- 435.755,00</i>	<i>- 419.887,00</i>
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 356.704,37</i>	<i>- 412.260,00</i>	<i>- 446.105,00</i>	<i>- 428.025,00</i>	<i>- 435.755,00</i>	<i>- 419.887,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 356.704,37</u>	<u>- 412.260,00</u>	<u>- 446.105,00</u>	<u>- 428.025,00</u>	<u>- 435.755,00</u>	<u>- 419.887,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 382.608,36</i>	<i>- 308.325,00</i>	<i>- 347.120,00</i>	<i>- 345.785,00</i>	<i>- 355.625,00</i>	<i>- 357.612,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000,00		373.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.572,43	5.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.572,43	5.000,00	373.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

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
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			35.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	14.304,41	107.000,00	698.000,00			
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>14.304,41</i>	<i>107.000,00</i>	<i>733.000,00</i>			
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>101.268,02</i>	<i>- 102.000,00</i>	<i>- 360.000,00</i>			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 281.340,34</u>	<u>- 410.325,00</u>	<u>- 707.120,00</u>	<u>- 345.785,00</u>	<u>- 355.625,00</u>	<u>- 357.612,00</u>
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
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	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 382.608,36	- 308.325,00	- 347.120,00	- 345.785,00	- 355.625,00	- 357.612,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.		
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	340					
462900 Sonstige	340					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	340					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.744	31.530	30.150	30.205	30.255	30.310
501100 Aufwandsentschädigungen	17.328	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
501200 Beigeordnete						
**Aufwandsentschädigung						
Vertretung						
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	325	500	330	330	330	330
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.021	2.030	1.115	1.155	1.195	1.235
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	18	40	25	25	25	25
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	73	160	85	90	90	95
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	214	450	245	255	265	275
504900 Sonstige	1.120	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
511300 ehrenamtlich Tätige	6.216	6.650	6.650	6.650	6.650	6.650
** Ehrensold						
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.429	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506	500	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	506	500	100	100	100	100
** Anschaffung Drucker aufgrund Leasing Ende des alten Druckers						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.413	10.905	8.955	8.955	8.955	8.955
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562200 Leasing ** Kopierer Vertrag läuft Ende Mai/2024 aus	779	400				
563100 Büromaterial	37	100	100	100	100	100
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Telefongebühren	1.277	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren ** GEZ-Gebühren						
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Homepage (Bereitstellung Internetseite und Pflege), Künstlerabgabe 80 €, Meine DorfApp	3.214	3.250	2.000	2.000	2.000	2.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichtversicherung; Aufschlüsselung nach Einwohnern	1.973	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	903	905	905	905	905	905
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	1.791	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
569200 Verfügungsmittel	25	500	400	400	400	400
569300 Repräsentationen	312	500	400	400	400	400
569900 Sonstige ** Ehrengaben	104	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.663	42.935	39.205	39.260	39.310	39.365
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40.323	- 42.935	- 39.205	- 39.260	- 39.310	- 39.365
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 40.323	- 42.935	- 39.205	- 39.260	- 39.310	- 39.365
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 40.323	- 42.935	- 39.205	- 39.260	- 39.310	- 39.365
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.155	- 40.735	- 37.005	- 37.060	- 37.110	- 37.165
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 37.155	- 40.735	- 37.005	- 37.060	- 37.110	- 37.165
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)	- 37.155	- 40.735	- 37.005	- 37.060	- 37.110	- 37.165

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes: Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	260					
462900 Sonstige	260					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	260					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	790	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
501100 Aufwandsentschädigungen	790	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	790	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 530	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 530	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 530	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 460	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 460	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

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>	- 460	- 1.200	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Ortsgemeinde, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.

Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	546	545	545	545	545	545
466190 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>	546	545	545	545	545	545
<i>** Auflösung Erschließungsbeiträge</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	546	545	545	545	545	545
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	286					
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	286					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	286					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	260	545	545	545	545	545
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	260	545	545	545	545	545
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	260	545	545	545	545	545

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

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>	343					
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>	343					
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>	343					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke

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 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.132	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.132	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
<i>** Pacht Grundstücke</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	7.218	7.220	6.835	6.835	6.835	6.840
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7.218	7.220	6.835	6.835	6.835	6.840
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.350	8.360	7.975	7.975	7.975	7.980
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 124	390	375	375	375	375
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	66	70	70	70	70	70
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	103	120	105	105	105	105
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 426					
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	133	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	6.275	6.275	1.995	100	100	100
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.275	6.275	1.995	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30	30	30	30	30	30
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	30	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.181	6.695	2.400	505	505	505
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.169	1.665	5.575	7.470	7.470	7.475
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.169	1.665	5.575	7.470	7.470	7.475
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.524	- 7.181	- 7.095	- 7.289	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.169	- 4.859	- 1.606	375	181	7.475
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 587	720	735	735	735	735
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	5.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen		5.000	5.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 5.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 587	- 4.280	- 4.265	735	735	735
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)	- 587	720	735	735	735	735

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge		
Zielgruppe		
Gemeindearbeiter / Allgemeinheit		
Ziel		
Qualitätsziele		
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
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	1.774	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerstattung durch VG für Arbeiten der Bauhofmitarbeiter an der Schule	1.774	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7 Sonstige laufende Erträge	600	600	400				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	600	600	400				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.374	3.600	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	97.879	110.960	116.965	121.060	125.295	129.680	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	75.511	83.350	88.855	91.965	95.185	98.515	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.331	1.700	1.865	1.930	1.995	2.065	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	5.339	6.250	6.675	6.910	7.150	7.400
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. ** u.a. Sozialversicherung u. Unfallkasse Rheinland-Pfalz	15.412	18.000	19.405	20.085	20.790	21.515
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	286	160	165	170	175	185
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen		1.500				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.858	11.870	11.870	11.870	11.870	11.870
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	367	370	370	370	370	370
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	434	500	500	500	500	500
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.218	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe ** Treibstoff für Fahrzeuge Bauhof	6.102	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Austausch versch. Arbeitsgeräte	20.738	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11 Abschreibungen	10.599	10.405	10.410	3.925	3.810	3.385
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.624	2.625	2.625	2.625	2.625	2.625
538100 Fahrzeuge	7.787	7.640	7.645	1.160	1.045	620
538200 Maschinen und technische Anlagen	140	140	140	140	140	140
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	48					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.509	12.805	3.095	3.095	3.095	3.027
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100				
562200 Leasing ** inkl. Wartung und Inspektion		10.000				
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fermeldegebühren	409	350	730	730	730	730
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73	75	75	75	75	7
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäude-Feuer-Versicherung	30	30	40	40	40	40
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.391	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	606	610	610	610	610	610
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** neuer Pritschenwagen		240	240	240	240	240
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	146.845	146.040	142.340	139.950	144.070	147.962
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144.471	- 142.440	- 138.940	- 136.950	- 141.070	- 144.962
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 144.471	- 142.440	- 138.940	- 136.950	- 141.070	- 144.962
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		142.440	156.795	154.920	159.155	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 144.471		17.855	17.970	18.085	- 144.962
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 130.059	- 131.135	- 128.930	- 133.025	- 137.260	- 141.577
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.908	2.000				
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	5.908	2.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.908	2.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	- 5.908	- 2.000				
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 135.967	- 133.135	- 128.930	- 133.025	- 137.260	- 141.577
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>	- 130.059	- 131.135	- 128.930	- 133.025	- 137.260	- 141.577

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	2.374,20	146.040,00	160.195,00	157.920,00	162.155,00	3.000,00
02 Aufwand [EUR]	146.845,25	146.040,00	142.340,00	139.950,00	144.070,00	147.962,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.690	1.690	1.690	1.690

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	86,43	85,96	84,22	82,81	85,25	87,55
02 Ertrag je Einwohner	1,40	85,96	94,79	93,44	95,95	1,78

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken

Auftraggeber

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300	300		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Bundestagswahlen 2025			300			
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landtagswahlen 2026				300		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			300	300		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		300	300	300		
501100 Aufwandsentschädigungen ** Erfrischungsgeld OG/Europa 2024, Bundestag 2025		300	300	300		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Stimmzettel etc.		300				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600	300	300		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 600				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 600				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 600				
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)		- 600				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2025

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur				
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe					
Produktart :	extern					
Verbale Beschreibung						
Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege						
Auftraggeber						
Gemeinderat						
Zielgruppe						
Einwohner / Bürger / Vereine						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500	500	500	500	500
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsumzug, Volkstrauertag, Kirmes u.a.	2.850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Druck der Ortschronik						
E11 Abschreibungen	40	40	40	40	40	40
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40	40	40	40	40	40
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	435	300	300	300	300	300
541900 an Sonstige ** JuZ und Tourismusverein Bad Ems-Nassau, Touristik Westerwald	435	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17	50	50	50	50	50
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Veranstaltungen (St. Martinsumzug)	17	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.341	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.341	- 890	- 890	- 890	- 890	- 890
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.341	- 890	- 890	- 890	- 890	- 890
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 11.965	- 13.171	- 13.013	- 13.369	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.341	- 12.855	- 14.061	- 13.903	- 14.259	- 890
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.494	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.494	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und 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)	- 3.494	- 850	- 850	- 850	- 850	- 850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - 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	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 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E11 Abschreibungen	2.173	2.175	2.175	2.175	2.175	2.175
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen ** Abschreibung für die Kostenbeteiligung am Bau Kiga, an das St. Josefsheim und den Bau einer Pfarrhaustoilette	2.173	2.175	2.175	2.175	2.175	2.175
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	2.173	2.175	2.175	2.175	2.175	2.175
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 2.173	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 2.173	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>						
E22 <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 2.173	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175	- 2.175
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
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)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen (Krippe, Horte) und in der Kindertagespflege vorzuhalten.

Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E10 <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	63.911	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
525430 <u>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</u>	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
** Personalkostenanteile Kindergarten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525900 an Sonstige ** Pauschale Kostenbeteiligung an Energiekosten, Schönheitsreparaturen u. Bauunterhaltung Kindergarten 4.300 €, Beteiligung u. a. an Erneuerung Zaun, Garderobenvergrößerung, Spielgeräte	911	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.911	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.911	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.911	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.911	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 125.611	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		100.000	100.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Anlaufmittel, Planungskosten		100.000	100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	100.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 100.000	- 100.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 125.611	- 169.300	- 169.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300
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)	- 125.611	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300	- 69.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800					
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.800					
E7 Sonstige laufende Erträge	505	510	510	380	115	
466190 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>	505	510	510	380	115	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.305	510	510	380	115	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.282	500	500	500	500	500
522001 <i>Stromkosten</i>						
** Vereinsgebäude alter Waldsportplatz bei Produkt 42 100						
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	549					
** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42 100						
522003 <i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)</i>						
** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42 100						
522004 <i>Heizung</i>	582					
** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42 100						
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	151	500	500	500	500	500
** u. a. Sicherheitsüberprüfung Spielplätze, vorsorglich						
E11 Abschreibungen	694	655	655	505	140	35
538320 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung</i>	676	635	635	485	120	15
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>	18	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.977	1.155	1.155	1.005	640	535
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329	- 645	- 645	- 625	- 525	- 535
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	329	- 645	- 645	- 625	- 525	- 535
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.866	- 7.558	- 7.467	- 7.671	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	329	- 7.511	- 8.203	- 8.092	- 8.196	- 535
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	438	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	438	- 500	- 500	- 500	- 500	- 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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	438	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
41200	Gesundheitsdienste	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	412	Gesundheitsdienste
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Bemerkung

Defibrillator

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41200 Gesundheitsdienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 <i>Sonstige laufende Erträge</i>	102					
466190 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>	102					
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	102					
E11 <i>Abschreibungen</i>	107					
538320 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung</i>	107					
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	107					
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 5					
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 5					
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 5					
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
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>						
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 41200 Gesundheitsdienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere die Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
414900 <i>von Sonstigen</i>		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
** <i>Erst.Energiekosten durch Verein</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.671	9.850	10.450	10.450	10.450	10.450
522001 <i>Stromkosten</i>	253	400	700	700	700	700
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	561	450	750	750	750	750
522003 <i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)</i>						
522004 <i>Heizung</i>	1.710	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen- Außenanlagen</i>	147					
** <i>wird von Verein übernommen</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525900 an Sonstige ** Vertragl. Anteil Ortsgde. an Bewirtschaft.kost. Turnhalle TV Arzbach	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	79	100	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Turnhalle und Waldsportplatz	79	100	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.750	9.950	10.600	10.600	10.600	10.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.750	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.750	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.750	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.821	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.821	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750
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)	- 10.821	- 8.100	- 8.750	- 8.750	- 8.750	- 8.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten		

Auftraggeber
Land / Gemeinderat
Auftragsgrundlage
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Vereine / Nutzer der Einrichtung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		700	700	700	700	700	700
441900 Sonstige		700	700	700	700	700	700
** Einnahmen Bandenwerbung							
Sportanlage Burgwiese, Erst. Kosten für Mäharbeiten							
E7 Sonstige laufende Erträge	396	400	400	400	400	400	400
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	396	400	400	400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	396	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.789	5.100	5.450	5.450	5.450	5.450	5.450
522001 Stromkosten	752	700	750	750	750	750	750
** Sportanlage Burgwiese							
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.616	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Sportanlage Burgwiese							
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	199	200	200	200	200	200	200
** Sportplatz							
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	795	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Sportanlage Burgwiese							
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	7.428						
E11 Abschreibungen	988	990	990	990	990	990	990
534500 mit Sportanlagen	988	990	990	990	990	990	990
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	52						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	52						
** Umkleidegebäude Waldsportplatz jetzt bei Produkt 42100							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.829	6.090	6.440	6.440	6.440	6.440	6.440
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.433	- 4.990	- 5.340	- 5.340	- 5.340	- 5.340	- 5.340
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.433	- 4.990	- 5.340	- 5.340	- 5.340	- 5.340	- 5.340
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 15.027	- 16.542	- 16.344	- 16.791		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.433	- 20.017	- 21.882	- 21.684	- 22.131	- 5.340	- 5.340
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.877	- 4.400	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.877	- 4.400	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750
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							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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>	- 5.877	- 4.400	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - 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
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung

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
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>						
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>						
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>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
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)						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalsbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und pflegegesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	365	365	365	365	365	365
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	365	365	365	365	365	365
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	365	365	365	365	365	365
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.143	1.970	4.270	4.270	4.270	4.270
522001 Stromkosten	394	320	320	320	320	320
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	243	250	250	250	250	250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	199	200	200	200	200	200
522004 Heizung	2.879	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.429	200	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	133	140	150	150	150	150
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	133	140	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.875	3.710	6.020	6.020	6.020	6.020
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.511	- 3.345	- 5.655	- 5.655	- 5.655	- 5.655
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.511	- 3.345	- 5.655	- 5.655	- 5.655	- 5.655
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.511	- 3.345	- 5.655	- 5.655	- 5.655	- 5.655
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.686	- 2.110	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.686	- 2.110	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420
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)	- 6.686	- 2.110	- 4.420	- 4.420	- 4.420	- 4.420

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	225	225	225	225	225
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus	225	225	225	225	225	225
E7 Sonstige laufende Erträge	85.576	88.475	83.475	82.830	82.715	81.205
462500 Konzessionsabgaben ** Strom und Gas	37.827	43.000	38.000	38.000	38.000	38.000
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	47.749	45.475	45.475	44.830	44.715	43.205
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85.801	88.700	83.700	83.055	82.940	81.430
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.589	57.200	59.700	59.700	59.700	59.700
522001 Stromkosten ** Straßenbeleuchtung, Erhöhung der Stromkosten lt. Süwag um rd. 6%	7.628	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Kirmesplatz	1.189	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** u.a. Ortsstraßenunterhaltung, Unternehmereinsatz Mäharbeiten unebene Flächen	29.823	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Wartungsvertrag incl. Umrüstung in LED sowie Instandsetzung der Straßenbeleuchtung	2.142	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Lid. Entgelt für Straßenoberflächenentwässerung	30.807	31.500	32.000	32.000	32.000	32.000
E11 Abschreibungen	123.970	121.365	116.840	107.995	106.725	89.780
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.274	11.275	10.305	10.305	10.305	10.025
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403	4.405	4.405	4.405	3.935	3.935
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	107.344	104.730	101.175	92.500	92.485	75.820
538200 Maschinen und technische Anlagen	342	345	345	175		
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	607	610	610	610		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.394					
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** anstehende Sachverständigen- und Gerichtskosten Klageverfahren "Ausbaubeiträge Am Rotlöffel"	2.394					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.954	178.565	176.540	167.695	166.425	149.480
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 112.153	- 89.865	- 92.840	- 84.640	- 83.485	- 68.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 112.153	- 89.865	- 92.840	- 84.640	- 83.485	- 68.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 55.410	- 60.993	- 60.265	- 61.912	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 112.153	- 145.275	- 153.833	- 144.905	- 145.397	- 68.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 40.896	- 13.975	- 21.475	- 21.475	- 21.475	- 21.475
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000		373.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	90.000					
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** I-Stock Zuwendung wurde beantragt			373.000			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.630					
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	19.630					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.630		373.000			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			35.000			
781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** 2025: Römerstraße 35.000 €			35.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.397		593.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			573.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Schlussabrechnung Werke	8.397		20.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.397		628.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.233		- 255.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	60.337	- 13.975	- 276.475	- 21.475	- 21.475	- 21.475
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)	- 40.896	- 13.975	- 21.475	- 21.475	- 21.475	- 21.475

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Stadtrat

Auftragsgrundlage						
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien						
Zielgruppe						
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	1.000	5.000	1.000
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen ** Baumfällungen am Bachlauf lt. Baumkataster	5.000	5.000	1.000	5.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.000	5.000	1.000	5.000	1.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000
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)	- 5.000	- 5.000	- 1.000	- 5.000	- 1.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - 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

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern	
Auftraggeber	
Land / Gemeinderat	
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 Produkt 55300	
Grundzahlen:	
01	Aufwand
02	Ertrag
03	Einwohner der Ortsgemeinde
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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.821	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.704	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	5.117	5.000				
E7 Sonstige laufende Erträge	73.389	195	195	195	195	195
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	73.389	195	195	195	195	195
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.210	10.195	6.195	6.195	6.195	6.195
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.785	3.450	3.900	3.900	3.900	3.900
522001 Stromkosten	200	250	200	200	200	200
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll) ** 240 l Abfallbehälter auf dem Friedhof	1.238	500	1.000	1.000	1.000	1.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** vorsorglich für Unternehmereinsatz Mäharbeiten sowie Bereinigung Grabfelder	1.266	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500				
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	510	200	200	200	200	200
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz (Aushub Gräber)	1.571	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	1.070	1.075	1.075	1.000	1.000	1.000
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.018	1.020	1.020	945	945	945
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	52	55	55	55	55	55

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	420	430	470	470	470	470
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	178	180	220	220	220	220
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Land- und Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	241	250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.274	4.955	5.445	5.370	5.370	5.370
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	76.936	5.240	750	825	825	825
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	76.936	5.240	750	825	825	825
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 22.790	- 25.087	- 24.787	- 25.465	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	76.936	- 17.550	- 24.337	- 23.962	- 24.640	825
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 680	1.120	1.630	1.630	1.630	1.630
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.942	5.000				
682700 Grabnutzungsentgelte	5.942	5.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.942	5.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.942	5.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.262	6.120	1.630	1.630	1.630	1.630
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)	- 680	1.120	1.630	1.630	1.630	1.630

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand [EUR]	6.274,37	27.745,00	30.532,00	30.157,00	30.835,00	5.370,00
02 Ertrag [EUR]	83.210,04	10.195,00	6.195,00	6.195,00	6.195,00	6.195,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.690	1.690	1.690	1.690

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	3,69	16,33	18,07	17,84	18,25	3,18
02 Ertrag je Einwohner	48,98	6,00	3,67	3,67	3,67	3,67

Produkt - Nr.:	Produkt - 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
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner / 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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Zuweisung Naturpark Nassau, max. Förderung bei Instandsetzung 40%-50% und beim Bauschnitt 60%-70% der Gesamtkosten		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Baumpflegemaßnahmen lt. Baumkontrollprüfung	119	500	500	500	500	500
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** Ökologische Maßnahmen Naturpark Nassau (Obstbaumpflege)	449	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	567	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
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)	- 567	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - 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
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften

Zielgruppe

Einwohner / 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	23.760	23.700	28.760	28.760	28.760	28.760
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.760	23.700	28.760	28.760	28.760	28.760
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869	870	870	870	870	870
436900 Sonstige	869	870	870	870	870	870
** Wildschadenverhütungspauschale						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.445	52.390	32.045	32.045	32.045	32.045

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Holzverkauf	99.445	52.390	32.045	32.045	32.045	32.045
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	124.074	76.960	61.675	61.675	61.675	61.675
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.490	50.740	54.590	54.590	54.590	54.590
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	603	605	605	605	605	605
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Forstbetriebskostenbeiträge	10.676	8.690	8.500	8.500	8.500	8.500
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung wechselweiser Einsatz Waldarbeiter	10.506	11.820	1.500	1.500	1.500	1.500
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachaufwand	123	2.230	4.985	4.985	4.985	4.985
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	50.581	27.395	39.000	39.000	39.000	39.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.823	4.710	5.910	5.910	5.910	5.910
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	218	110	110	110	110	110
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft	4.605	4.600	5.800	5.800	5.800	5.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.312	55.450	60.500	60.500	60.500	60.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.762	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	46.762	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	46.762	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.715	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	35.715	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175
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)	35.715	21.510	1.175	1.175	1.175	1.175

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	517	520	520	520	520	
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	517	520	520	520	520	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	517	520	520	520	520	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.851	100	100	100	100	100
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.851	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen	3.222	3.225	2.990	2.520	2.520	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.519	2.520	2.520	2.520	2.520	
538100 Fahrzeuge	704	705	470			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.073	3.325	3.090	2.620	2.620	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.556	- 2.805	- 2.570	- 2.100	- 2.100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.556	- 2.805	- 2.570	- 2.100	- 2.100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.412	- 11.462	- 11.325	- 11.634	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.556	- 13.217	- 14.032	- 13.425	- 13.734	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:

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)		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - 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
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	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.351	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		5.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
525900 an Sonstige ** Zuführung Sonderrücklage Jagdgenossenschaft. Für die Jagdgenossenschaft wird jedes Jahr ein Kassenbericht erstellt, der die tatsächlichen Ein- und Ausgaben darstellt. Die Differenz der Ein- und Ausgaben ist dann in die Sonderrücklage zu buchen. Ein "Gewinn" wird der Sonderrücklage zugeführt, vermehrt also die Rücklage, und ein "Verlust" wird durch die Abnahme der Rücklage ausgeglichen. Die Sonderrücklage der Jagdgenossenschaft wird zweckgebunden für den Wegebau bzw. die Wegeunterhaltung verwendet.		50	3.050	3.050	3.050	3.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	300	300	300	300	300
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Sonstige Aufwendungen Jagdgenossenschaft	41	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.311					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.311					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.311					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.311					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.311					
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)	5.311					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser und sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Grillhütten etc.)		
Bemerkung		
Dorfgemeinschaftshäuser		
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 Produkt 57310		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.281	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.281	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.329						
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten ** Rückvergütung Getränkeliieferungen, Vertrag läuft aus	1.329						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.454	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.454	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E7 Sonstige laufende Erträge	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.236	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240	6.240
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.301	18.740	18.740	18.740	18.740	18.740	18.740
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.802	38.770	43.080	44.595	46.150	47.765	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	29.610	29.170	32.365	33.500	34.670	35.885	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	517	660	700	725	750	775	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.115	2.240	2.500	2.590	2.680	2.775	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	6.511	6.700	7.465	7.725	7.995	8.275
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	49		50	55	55	55
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.344	22.020	32.120	29.120	29.120	29.120
522001 Stromkosten	3.977	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.871	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.513	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
522004 Heizung	21.810	10.000	17.000	17.000	17.000	17.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	27	500	100	100	100	100
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Erhöhung Geländer	10.619	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	983	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial	1.544	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	19.499	19.500	19.500	19.500	18.760	18.760
534900 mit sonstigen Gebäuden	19.499	19.500	19.500	19.500	18.760	18.760
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.403	4.580	5.080	5.080	5.080	5.080
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** 1x im Jahr Glasgebäudereinigung, bei Bedarf 2x	920	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Umstellung auf IP	181	250	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Limeshalle, Augst-Blick-Hütte u. Römerturm	3.027	3.050	3.600	3.600	3.600	3.600
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	275	280	280	280	280	280
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.048	84.870	99.780	98.295	99.110	100.725
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 87.747	- 66.130	- 81.040	- 79.555	- 80.370	- 81.985
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 87.747	- 66.130	- 81.040	- 79.555	- 80.370	- 81.985
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 13.446	- 14.801	- 14.624	- 15.024	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 87.747	- 79.576	- 95.841	- 94.179	- 95.394	- 81.985
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 61.521	- 52.870	- 67.780	- 66.295	- 67.850	- 69.465
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 61.521	- 52.870	- 67.780	- 66.295	- 67.850	- 69.465
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 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 61.521	- 52.870	- 67.780	- 66.295	- 67.850	- 69.465

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	19.300,60	18.740,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00	18.740,00
02 Aufwand [EUR]	107.047,58	98.316,00	114.581,00	112.919,00	114.134,00	100.725,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.690	1.690	1.690	1.690

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen (Limeshalle, Grillhütte...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	63,01	57,87	67,80	66,82	67,53	59,60
02 Ertrag je Einwohner	11,36	11,03	11,09	11,09	11,09	11,09

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 1 Arzbach

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

1.	61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

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	1.631.281,81	1.673.500,00	1.683.000,00	1.742.000,00	1.803.000,00	1.864.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	302.189,00	287.000,00	293.500,00	293.500,00	293.500,00	293.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	400,00					
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.933.870,81</i>	<i>1.960.500,00</i>	<i>1.976.500,00</i>	<i>2.035.500,00</i>	<i>2.096.500,00</i>	<i>2.158.000,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.487.467,22	1.535.000,00	1.513.000,00	1.635.000,00	1.675.000,00	1.745.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.487.467,22</i>	<i>1.535.000,00</i>	<i>1.513.000,00</i>	<i>1.635.000,00</i>	<i>1.675.000,00</i>	<i>1.745.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>446.403,59</i>	<i>425.500,00</i>	<i>463.500,00</i>	<i>400.500,00</i>	<i>421.500,00</i>	<i>413.000,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 54,00	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.475,53	11.620,00	10.660,00	14.480,00	13.395,00	11.775,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 14.529,53</i>	<i>- 11.120,00</i>	<i>- 9.910,00</i>	<i>- 13.730,00</i>	<i>- 12.645,00</i>	<i>- 11.025,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>431.874,06</i>	<i>414.380,00</i>	<i>453.590,00</i>	<i>386.770,00</i>	<i>408.855,00</i>	<i>401.975,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	431.874,06	414.380,00	453.590,00	386.770,00	408.855,00	401.975,00
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>449.482,37</i>	<i>414.380,00</i>	<i>453.590,00</i>	<i>386.770,00</i>	<i>408.855,00</i>	<i>401.975,00</i>
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	449.482,37	414.380,00	453.590,00	386.770,00	408.855,00	401.975,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	974,15	102.000,00	360.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	61.152,20	55.120,00	42.630,00	50.015,00	51.105,00	48.125,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 60.178,05</i>	<i>46.880,00</i>	<i>317.370,00</i>	<i>- 50.015,00</i>	<i>- 51.105,00</i>	<i>- 48.125,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2025

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

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
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 107.963,98	- 50.935,00	- 63.840,00	9.030,00	- 2.125,00	3.762,00
<i>F40</i>	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>- 168.142,03</i>	<i>- 4.055,00</i>	<i>253.530,00</i>	<i>- 40.985,00</i>	<i>- 53.230,00</i>	<i>- 44.363,00</i>
<i>F41</i>	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<i>F42</i>	<i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>- 168.142,03</i>	<i>- 4.055,00</i>	<i>253.530,00</i>	<i>- 40.985,00</i>	<i>- 53.230,00</i>	<i>- 44.363,00</i>
<i>F43</i>	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	388.330,17	359.260,00	410.960,00	336.755,00	357.750,00	353.850,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer		
Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG		
Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage		
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 Produkt 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.282	1.673.500	1.683.000	1.742.000	1.803.000	1.864.500
401100 Grundsteuer A	3.010	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
401200 Grundsteuer B	187.847	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
** Anerkennung der Grundsteuererhöhung 2011 als Maßnahme des KEF-RP						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	321.247	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	966.376	1.020.000	1.078.000	1.136.000	1.194.000	1.251.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>** Erhöhung 2020 und 2021, weil Bund die Umsatzsteueranteile erhöht als Beteiligung an den Integrationskosten</i>	35.312	40.000	34.000	34.500	35.000	36.000
403300 Hundesteuer <i>** Erhöhung der Hundesteuer als Maßnahme des KEF-RP</i>	10.587	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich <i>** Weiterleitung der Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 21 LFAG</i>	106.903	110.000	117.000	117.500	120.000	123.500
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	302.189	287.000	293.500	293.500	293.500	293.500
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	266.001	259.000	253.000	253.000	253.000	253.000
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung <i>** Schlüsselzuweisung B</i>	15.069	28.000	40.500	40.500	40.500	40.500
413200 vom Land <i>** 2/3 Zuwendung aus dem KEF-RP, entfällt auf Grund Teilnahme am PEK-RP</i>	21.119					
E7 Sonstige laufende Erträge	400					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	400					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.933.871	1.960.500	1.976.500	2.035.500	2.096.500	2.158.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.487.467	1.535.000	1.513.000	1.635.000	1.675.000	1.745.000
543100 Gewerbesteuerumlage <i>** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %</i>	29.582	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise <i>** Kreisumlage Hebesatz 45,5 %</i>	825.218	870.000	846.000	920.000	940.000	980.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden <i>** Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 34,5%</i>	632.667	640.000	642.000	690.000	710.000	740.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.487.467	1.535.000	1.513.000	1.635.000	1.675.000	1.745.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	446.404	425.500	463.500	400.500	421.500	413.000
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	106	500	500	500	500	500
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	106	500	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11					
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	95	500	500	500	500	500
E20 Ordentliches Ergebnis	446.499	426.000	464.000	401.000	422.000	413.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	446.499	426.000	464.000	401.000	422.000	413.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	464.061	426.000	464.000	401.000	422.000	413.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	464.061	426.000	464.000	401.000	422.000	413.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<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>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	464.061	426.000	464.000	401.000	422.000	413.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag [EUR]	1.933.976,81	1.961.000,00	1.977.000,00	2.036.000,00	2.097.000,00	2.158.500,00
02 Aufwand [EUR]	1.487.478,22	1.535.000,00	1.513.000,00	1.635.000,00	1.675.000,00	1.745.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.699	1.690	1.690	1.690	1.690

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	875,50	903,47	895,27	967,46	991,12	1.032,54
02 Ertrag je Einwohner	1.138,30	1.154,21	1.169,82	1.204,73	1.240,83	1.277,22

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Auftraggeber

Ortsgemeinde

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

Zielgruppe

Ortsgemeinden

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

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>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 160		250	250	250	250
479200 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	- 160		250	250	250	250
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.465	11.620	10.660	14.480	13.395	11.775
574300 <i>an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.146	500	500	500	500	
<i>** Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegen die Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems (Liquiditätszinsen)</i>						
575110 <i>an inländische Kreditinstitute - an Banken</i>	7.093	6.000	5.240	4.515	3.770	3.005
<i>** Zinszahlungen für Investitionskredite</i>						
575140 <i>an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken</i>	5.063	4.870	4.670	4.460	4.250	4.030
575190 <i>an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute</i>				4.755	4.625	4.490
<i>** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite</i>						
579100 <i>aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	163	250	250	250	250	250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.625	- 11.620	- 10.410	- 14.230	- 13.145	- 11.525
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.625	- 11.620	- 10.410	- 14.230	- 13.145	- 11.525
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.625	- 11.620	- 10.410	- 14.230	- 13.145	- 11.525
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.579	- 11.620	- 10.410	- 14.230	- 13.145	- 11.525
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 14.579	- 11.620	- 10.410	- 14.230	- 13.145	- 11.525
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	974	102.000	360.000			
692521 <i>vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre</i>		102.000	360.000			
<i>** noch aufzunehmenden Investitionskredite</i>						
692531 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	974					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	61.152	55.120	42.630	50.015	51.105	48.125
792521 <i>vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre</i>		3.000		6.450	6.580	6.715
<i>** Tilgung für noch aufzunehmende Investitionskredite</i>						
792531 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	37.070	38.090	38.930	39.785	40.660	38.950
792534 <i>Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i>	20.561	10.410				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.521	3.620	3.700	3.780	3.865	2.460
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 60.178	46.880	317.370	- 50.015	- 51.105	- 48.125
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 107.964	- 50.935	- 63.840	9.030	- 2.125	3.762
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 168.142	- 4.055	253.530	- 40.985	- 53.230	- 44.363
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 168.142	- 4.055	253.530	- 40.985	- 53.230	- 44.363
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 75.731	- 66.740	- 53.040	- 64.245	- 64.250	- 59.650

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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: Organisation und Finanzen							
Produkt: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 6 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.389,47	5.000,00					35.389,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.389,47	- 5.000,00					- 35.389,47

Erläuterungen 11420-096100-6-510: vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen

Produkt: 36500 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 25 Umbau/Erweiterung Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	100.000,00					200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 100.000,00					- 200.000,00

Erläuterungen 36500-096100-25-593: Anlaufmittel, Planungskosten

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 18 Straßenoberflächenentwässerung versch. Straßen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.748,95						15.748,95
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.119,56	35.000,00					59.119,56
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.370,61	- 35.000,00					- 43.370,61

Erläuterungen 54100-013010-18-131: 2025: Römerstraße 35.000 €

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 26 Neubau Brücke "Auf der Trift"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		373.000,00					373.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		573.000,00					573.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.000,00					- 200.000,00

Erläuterungen 54100-233100-26-142: I-Stock Zuwendung wurde beantragt

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 33 Straßenausbau "Am Rotlöffel"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	331.986,22						331.986,22

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Arzbach

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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	552.733,12	20.000,00					572.733,12
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 220.746,90	- 20.000,00					- 240.746,90

Erläuterungen 54100-096100-33-593: Schlussabrechnung Werke

Summe Einzahlungen 1 Organisation und Finanzen:	347.735,17	373.000,00					720.735,17
Summe Auszahlungen 1 Organisation und Finanzen:	707.242,15	733.000,00					1.440.242,15
Saldo Gesamt 1 Organisation und Finanzen:	- 359.506,98	- 360.000,00					- 719.506,98

Summe Einzahlungen Gesamt:	347.735,17	373.000,00					720.735,17
Summe Auszahlungen Gesamt:	707.242,15	733.000,00					1.440.242,15
Saldo Gesamt:	- 359.506,98	- 360.000,00					- 719.506,98

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2025

1 Arzbach

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

Teilhaushalt 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						
Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen						
 Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiterin	EG 5		1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit EG 4
Gemeindearbeiterin	EG 5		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	EG 1		0,760	0,760	0,760	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			2,760	2,760	2,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,760	2,760	2,760	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,760	2,760	2,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,760	2,760	2,760	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

1 Arzbach

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)	66.874,00	106.055,00	106.470,00	40.985,00	53.230,00	44.363,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	61.152,00	55.120,00	42.619,00	43.565,00	44.525,00	41.410,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		15.815,00	15.983,00	15.983,00	15.983,00	15.983,00
4	Zwischensumme	5.722,00	35.120,00	47.868,00	- 18.563,00	- 7.278,00	- 13.030,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				6.450,00	6.580,00	6.715,00
6	freie Finanzspitze	5.722,00	35.120,00	47.868,00	- 25.013,00	- 13.858,00	- 19.745,00

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

1 Arzbach

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				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Arzbach

lfd. Nr	Posten	Bezeichnung	Angabe
1		Haushaltsjahr	2025
2		maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3		Arbeitstag mit den m höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	16.08.2021
4		Höchster Bestand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.521.977
5	F 15 + F 18 + F 21 b	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	2.003.220
6		Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	100.161
7		weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	-
8		Abweichung in Euro	- 360.000
9		rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.982.138
10		rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für das 2. Jahr im Doppelhaushalt	-

Arzbach								
Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023		701.123,92 €						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		221.647,00 €						
Saldo (A-B):		479.476,92 €						
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs-werte in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrags sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	463.494,36 €	463.494,36 €	- €
2	2025	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	447.511,79 €	447.511,79 €	- €
3	2026	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	431.529,23 €	431.529,23 €	- €
4	2027	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	415.546,66 €	415.546,66 €	- €
5	2028	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	399.564,10 €	399.564,10 €	- €
6	2029	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	383.581,54 €	383.581,54 €	- €
7	2030	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	367.598,97 €	367.598,97 €	- €
8	2031	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	351.616,41 €	351.616,41 €	- €
9	2032	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	335.633,84 €	335.633,84 €	- €
10	2033	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	319.651,28 €	319.651,28 €	- €
11	2034	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	303.668,72 €	303.668,72 €	- €
12	2035	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	287.686,15 €	287.686,15 €	- €
13	2036	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	271.703,59 €	271.703,59 €	- €
14	2037	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	255.721,02 €	255.721,02 €	- €
15	2038	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	239.738,46 €	239.738,46 €	- €
16	2039	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	223.755,90 €	223.755,90 €	- €
17	2040	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	207.773,33 €	207.773,33 €	- €
18	2041	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	191.790,77 €	191.790,77 €	- €
19	2042	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	175.808,20 €	175.808,20 €	- €
20	2043	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	159.825,64 €	159.825,64 €	- €
21	2044	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	143.843,08 €	143.843,08 €	- €
22	2045	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	127.860,51 €	127.860,51 €	- €
23	2046	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	111.877,95 €	111.877,95 €	- €
24	2047	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	95.895,38 €	95.895,38 €	- €
25	2048	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	79.912,82 €	79.912,82 €	- €
26	2049	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	63.930,26 €	63.930,26 €	- €
27	2050	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	47.947,69 €	47.947,69 €	- €
28	2051	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	31.965,13 €	31.965,13 €	- €
29	2052	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	15.982,56 €	15.982,56 €	- €
30	2053	15.982,56 €	15.982,56 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Bilanz Arzbach 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	7.132.859,57	6.992.581,84	1.	Eigenkapital	3.800.720,17	3.875.564,57
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	341.730,20	328.243,07	1.1.	Kapitalrücklage	3.687.422,38	3.800.394,88
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	341.730,20	328.243,07	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	113.297,79	75.169,69
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.065.836,65	1.929.770,10
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.791.129,37	6.664.338,77	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.994.195,98	1.929.770,10
1.2.1.	Wald, Forsten	1.654.583,29	1.654.583,29	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	688.996,78	663.753,15
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.193,45	233.175,33	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	860.020,00	820.837,75
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.342.517,69	1.316.789,81	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	445.179,20	445.179,20
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.974.913,94	2.854.373,52	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	71.640,67	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	27.564,59	24.499,71	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.622,29	4.132,39	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	56.455,62	59.884,62
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	552.733,12	576.783,72	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.455,62	59.884,62
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		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.392.868,22	1.181.895,92
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Arzbach 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	523.027,07	461.740,60
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	523.027,07	461.740,60
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	183.021,09	55.578,84	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	25.452,00	25.452,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.717,74	68.207,66
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.650,00	1.650,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	23.802,00	23.802,00	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	137,39	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	157.569,09	30.126,84	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	763.384,07	594.345,71
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	144.387,67	20.532,67	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	57.601,95	57.601,95
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.073,61	1.868,44	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
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	11.107,81	7.725,73				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Arzbach 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	7.315.880,66	7.048.160,68		Summe Passiv	7.315.880,66	7.047.115,21