

ORTSGEMEINDE ATTENHAUSEN



Haushaltsplan mit Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	28
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	29
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	42
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	44
5.2	Produktplan mit Konten	49
6.	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	80
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	82
6.2	Produktplan mit Konten	87
7.	Investitionsübersicht	93
8.	Stellenplan	95
9	Übersichten zum Haushaltsplan	97
9.1	Freie Finanzspitze	98
9.2	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	99
9.3	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	100
9.4	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	101
9.5	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	102
9.6	Bilanz 2022	103

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Attenhausen

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 Gesetz 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	733.923 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	731.842 Euro
Jahresüberschuss	2.081 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	680.165 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	663.015 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.150 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	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	62.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 62.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	62.000 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	17.150 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	44.850 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	742.165 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>742.165 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
- verzinst langfristige Kredite auf	62.000 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	430 v.H.

<u>Gewerbsteuer</u>	385 v.H.
----------------------------	----------

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

• für den ersten Hund	30,00 EUR
• für den zweiten Hund	45,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	80,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	300,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	450,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	800,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	932.967 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	983.143 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	985.224 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

342.456 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.

Attenhausen, den
Ortsgemeinde Attenhausen
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Udo Ludwig
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeiten (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, sowie zusätzlich Montag und Dienstag 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, Donnerstag 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

Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

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

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1. Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 1.3. Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnishaushalt
 - 2.3. Finanzhaushalt
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite
5. Stellenplan
6. Statistische Daten
7. Ausblick

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	-87.024
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-139.982
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-34.399
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-39.335
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	50.176
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	2.081
7	Zwischensumme		-248.483
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	23
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	1.339
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	7.073
11	Summe		-240.048

1.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus-zahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
in EUR						
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-12.730	13.157	0	-25.887
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-54.551	13.302	0	-67.854
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	21.363	10.168	0	11.195
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-4.708	9.194	0	-13.902
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	16.293	10.890	4.700	703
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	17.150	7.067	5.000	5.083
8						-90.662
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2026	35.160	8.185	5.000	21.975
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2027	34.518	7.276	5.000	22.242
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2028	39.638	7.451	5.000	27.187
12	Summe 8-11					-19.259

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2023	-39.335	932.967
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2024	50.176	983.143
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2025	2.081	985.224
5	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	23	985.247
6	Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)	2027	1.339	986.586
7	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	7.073	993.659

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

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

Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

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

Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

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

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

Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Exkurs

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

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

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

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

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

Handlungen der Aufsichtsbehörde

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

Unabweisbares Defizit

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

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

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

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

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

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

Ergänzung der W Nr. 6 zu § 6 GemHVO

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

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

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

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

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

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

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

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr... auf... (Anzahl)

Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.

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

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

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

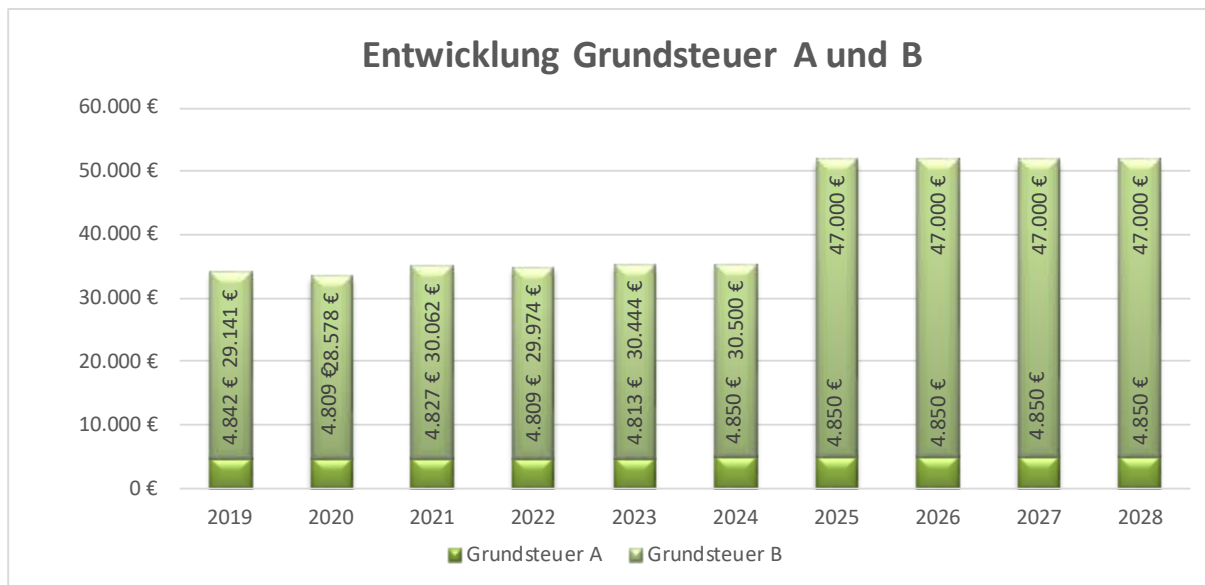
Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

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

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

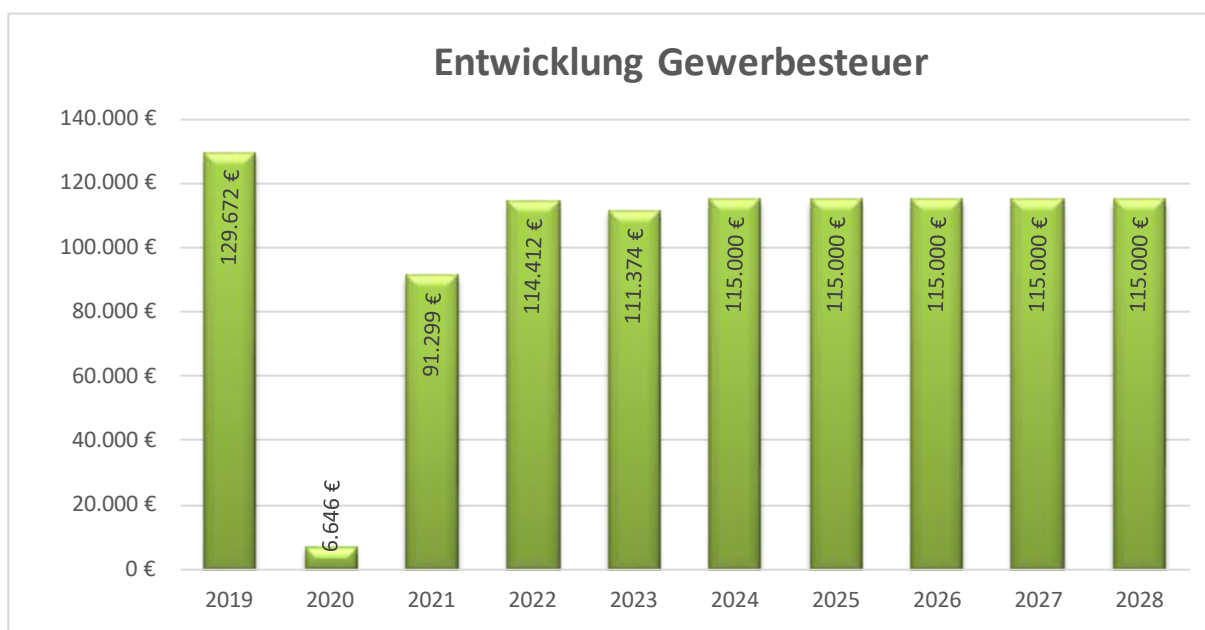
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2023	2024	2025
Grundsteuer A	330 v.H.	330 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	385 v.H.	385 v.H.	430 v.H.
Gewerbsteuer	385 v.H.	385 v.H.	385 v.H.



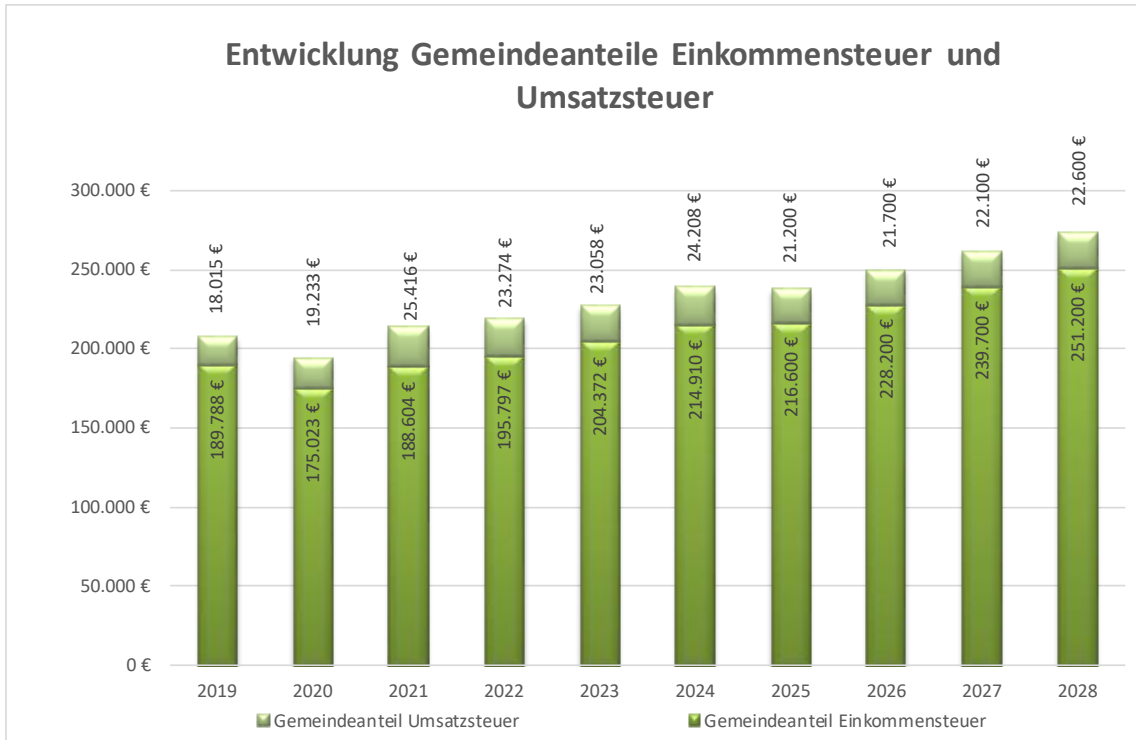
Entwicklung der Gewerbsteuer

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



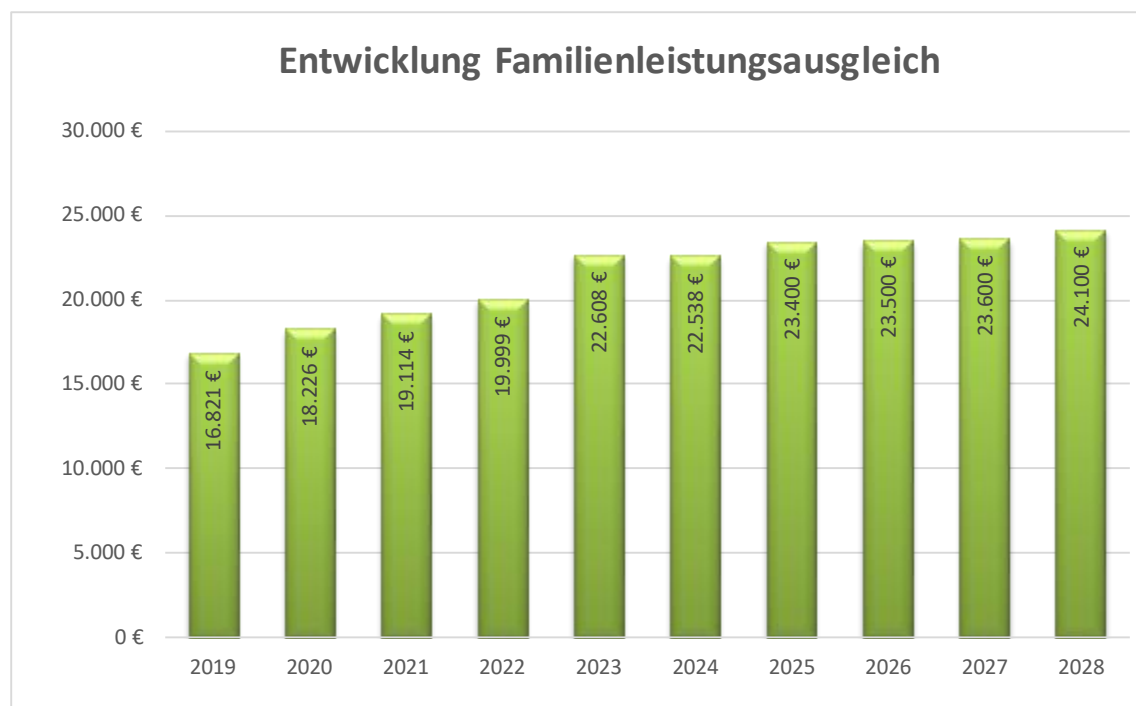
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

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

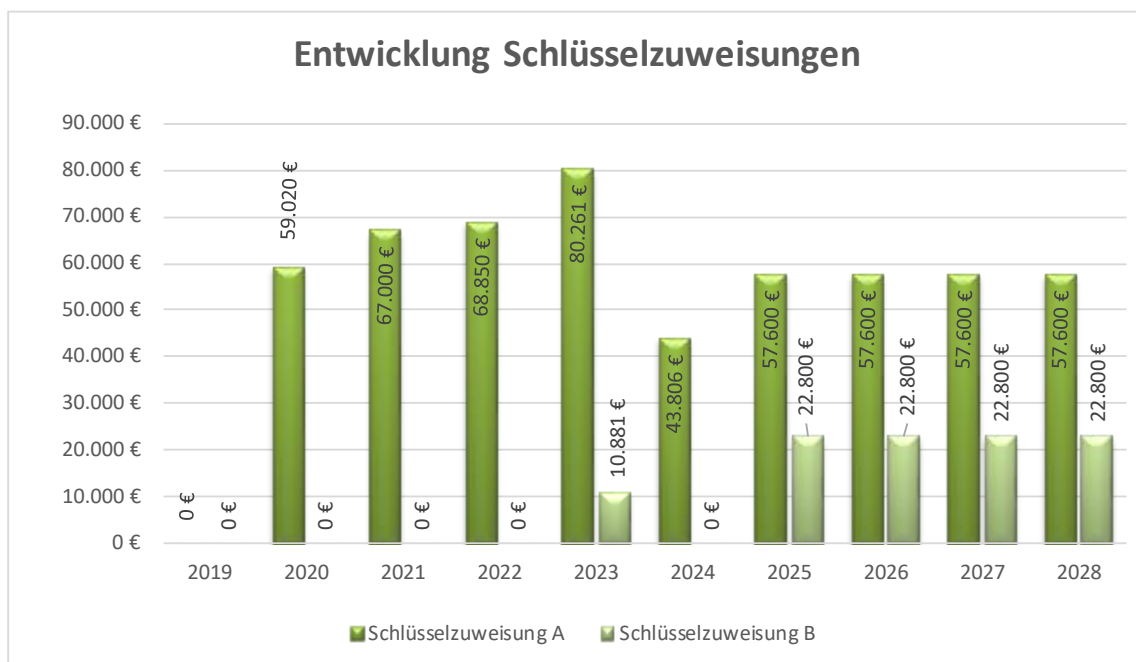
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Attenhausen liefert folgende Werte:

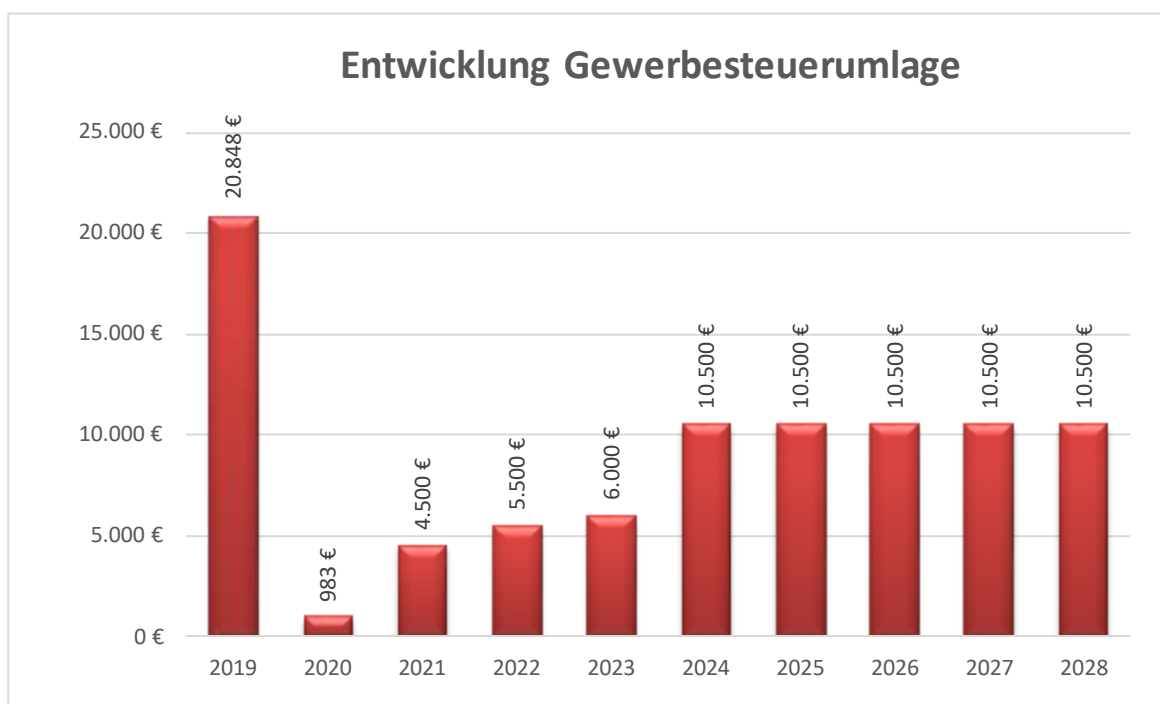
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2022	414	317.668,00	767,31
2023	419	371.443,00	886,50
2024	412	413.858,00	1.004,51
2025	410	393.879,00	960,68

Damit liegt die Ortsgemeinde Attenhausen unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A.



Gewerbesteuerumlage

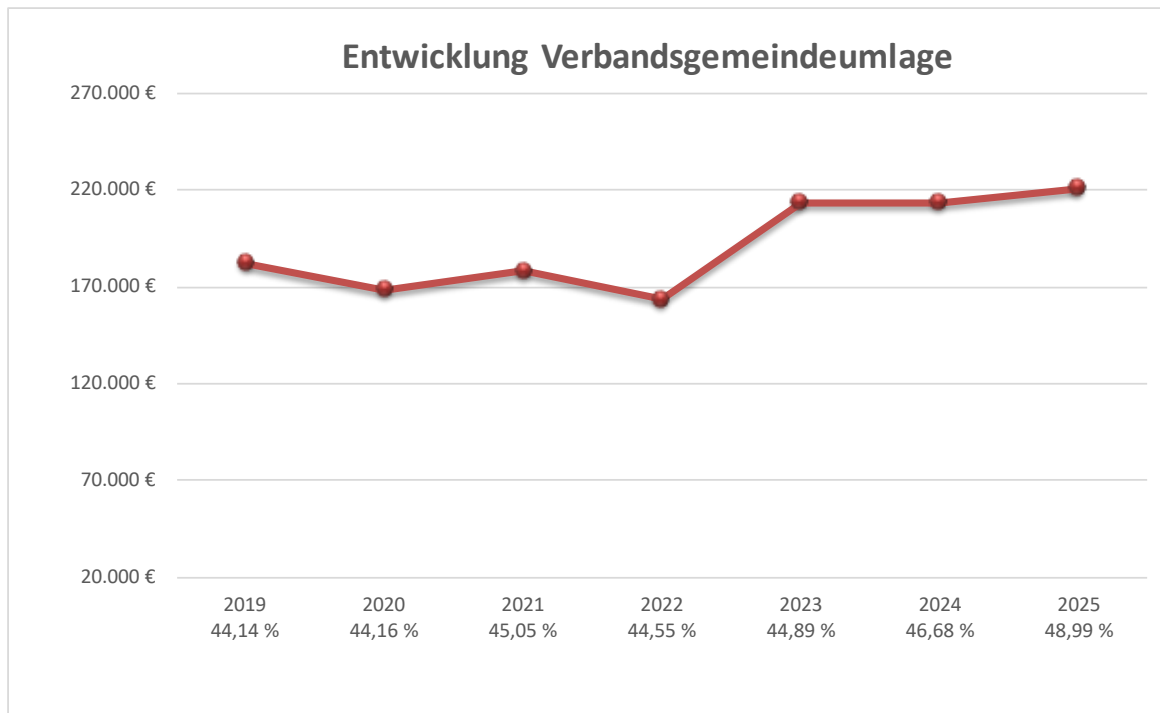
Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.



Verbandsgemeindeumlage

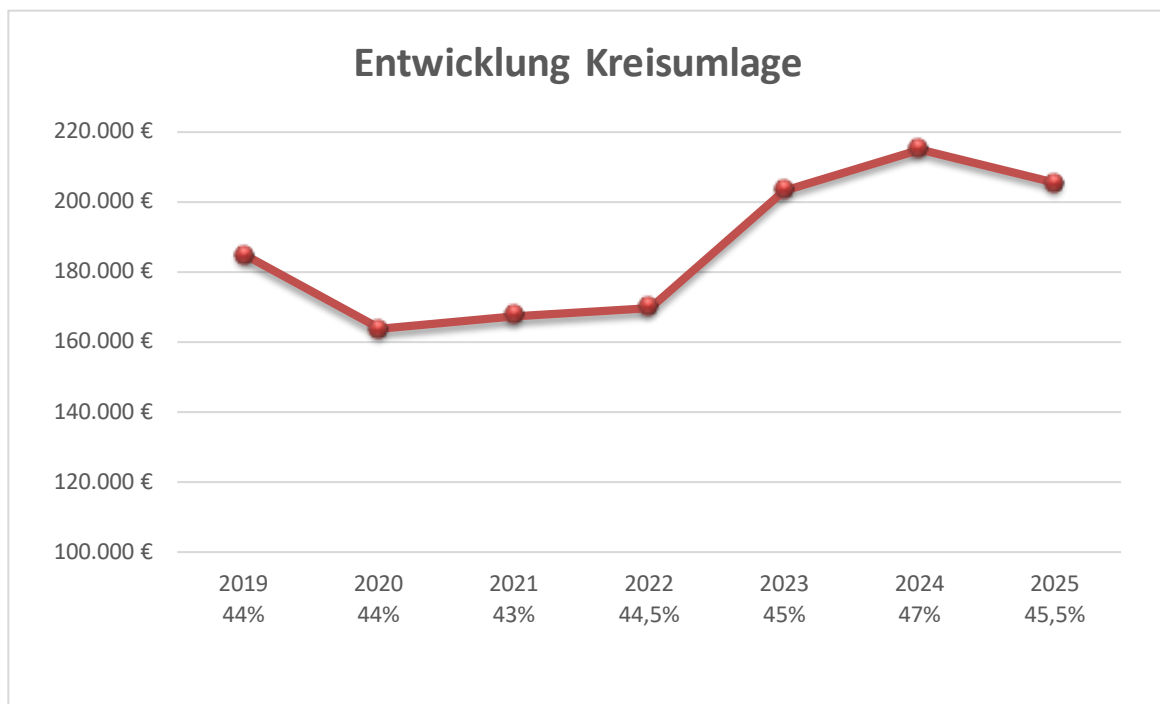
Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei **34,5 %** und beträgt 155.800 €.

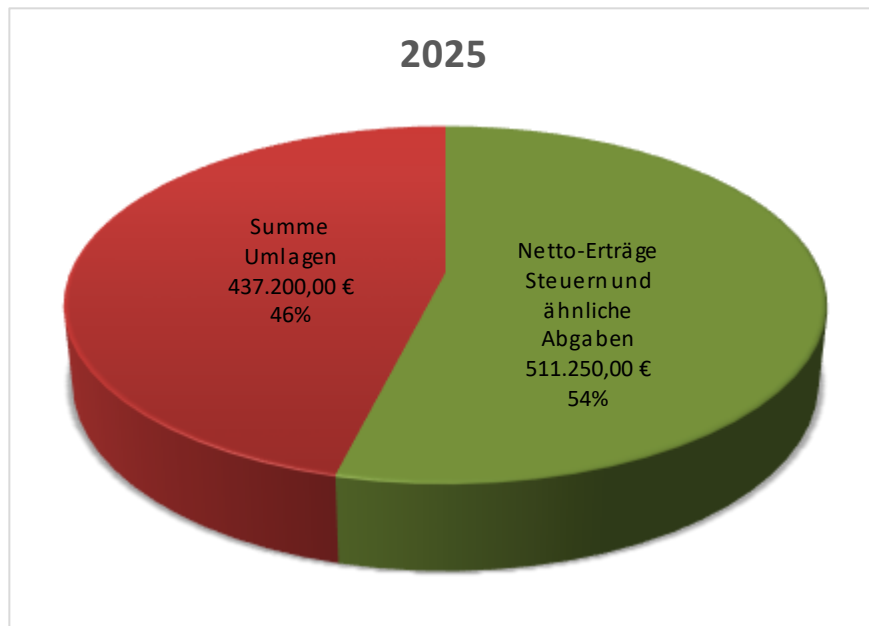
Für die Gemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau wurde zusätzlich ein Umlagesatz in Form einer „Sonderumlage Kindergarten“ festgesetzt. Dieser erhöht sich auf **14,49 %** (Vorjahr: **12,18 %**) und beträgt 65.400 €.



Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2025 steigt im Vergleich zum Vorjahr voraussichtlich um **0,5 %** auf **45,5 %** und beträgt 205.500 €.

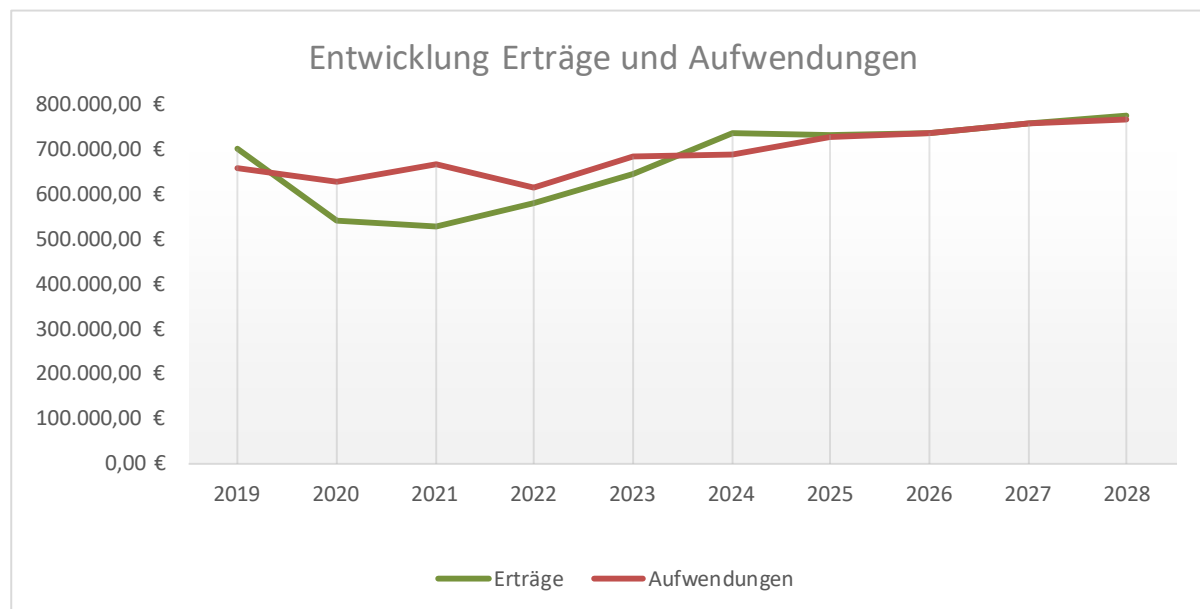




Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 74.050 €, was einem Anteil von **14,48 %** entspricht.

2.2. 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 aus, um die Aufwendungen zu decken.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
		vorl. Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	646.756	740.486	733.873	739.383	759.853	777.351
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	676.748	679.518	721.163	726.813	745.642	757.580
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-29.992	60.968	12.710	12.570	14.211	19.771
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	1.193	100	50	50	50	50
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	10.536	10.892	10.679	12.597	12.922	12.748
Ordentliches Ergebnis	24	-39.335	50.176	2.081	23	1.339	7.073
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	1
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-39.335	50.176	2.081	23	1.339	7.072
Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	1
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-39.335	50.176	2.081	23	1.339	7.073

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

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

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die geplanten Erträge für das Haushaltsjahr 2025 beziffern sich auf insgesamt 733.923 € und unterschreiten den Vorjahreswert (740.586 €) um 6.663 €.

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber dem Vorjahr 2024 mit Mehrerträgen von rund 17.000 € gerechnet. Ursächlich hierfür ist hauptsächlich die zu erwartende Erhöhung der Grundsteuer und Gemeindeanteile an der Einkommensteuer. Auch in den Folgejahren wird eine zunehmende Steigerung der Erträge im Bereich „Steuern“ erwartet.

Die „Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige“ vermindern sich um 43.608 € auf 120.415 € (Vorjahr: 76.807 €). Die Schlüsselzuweisung A ist mit 57.600 € um 13.794 € höher als im Vorjahr. Die Schlüsselzuweisung B für 2025 beträgt 22.800 €.

Die "sonstigen laufenden Erträge" beinhalten in einen Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, der in Höhe von 77.300 € im Jahr 2024 aufgelöst wird. Mit der Bildung dieses Sonderpostens wurde ein Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen erreicht werden, der sich aus erhöhten Steuereinnahmen aus Vorjahren ergibt.

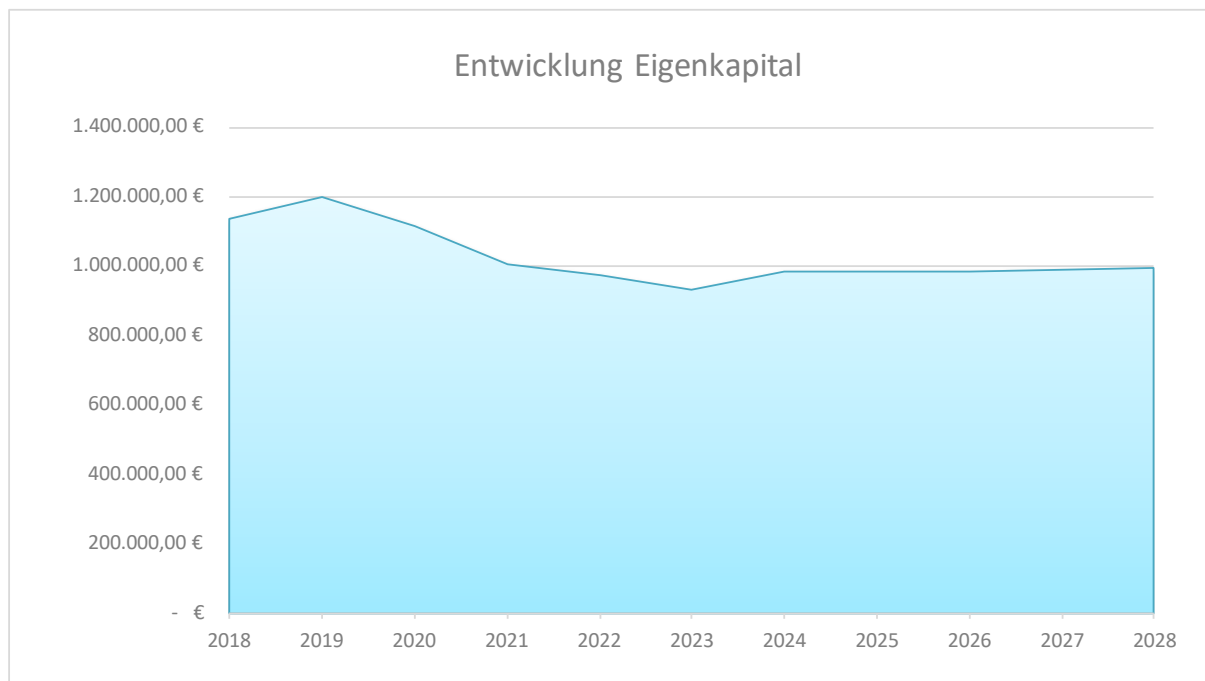
Aufwendungen

Die geplanten Aufwendungen des Jahres 2025 beziffern sich auf insgesamt 731.842 € und liegen mit 41.432 € über dem Wert des Vorjahres (690.410 €).

Die höheren Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr resultieren im Wesentlichen aus der gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die von 110.174 € um 43.161 € auf 153.335 € gestiegen sind. Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED sind im Jahr 2025 Unterhaltungskosten von 28.800 € enthalten.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Auf Grund des voraussichtlichen Jahresergebnisses in 2025 bzw. in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals positiv dar (siehe Schaubild).



2.3. 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	-4.708	16.293	17.150	35.160	34.518	39.638
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-20.163	-2.000	-62.000	-2.000	-2.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-24.871	14.293	-44.850	33.160	32.518	37.638
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	-9.194	-10.890	54.933	-8.185	-7.276	-7.451
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	33.600	-3.403	-10.083	-24.975	-25.242	-30.187
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	24.407	-14.293	44.850	-33.160	-32.518	-37.638
Ergebnisvortrag Pos. 26		-4.708	16.293	17.150	35.160	34.518	39.638

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

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

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahre 2025 weist einen Überschuss in Höhe von 17.150 € aus. Die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredite von 7.067 € und zur planmäßigen Minderung der Liquiditätskredite um 5.000 € kann damit gedeckt werden.

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2025 beträgt: 62.000 €

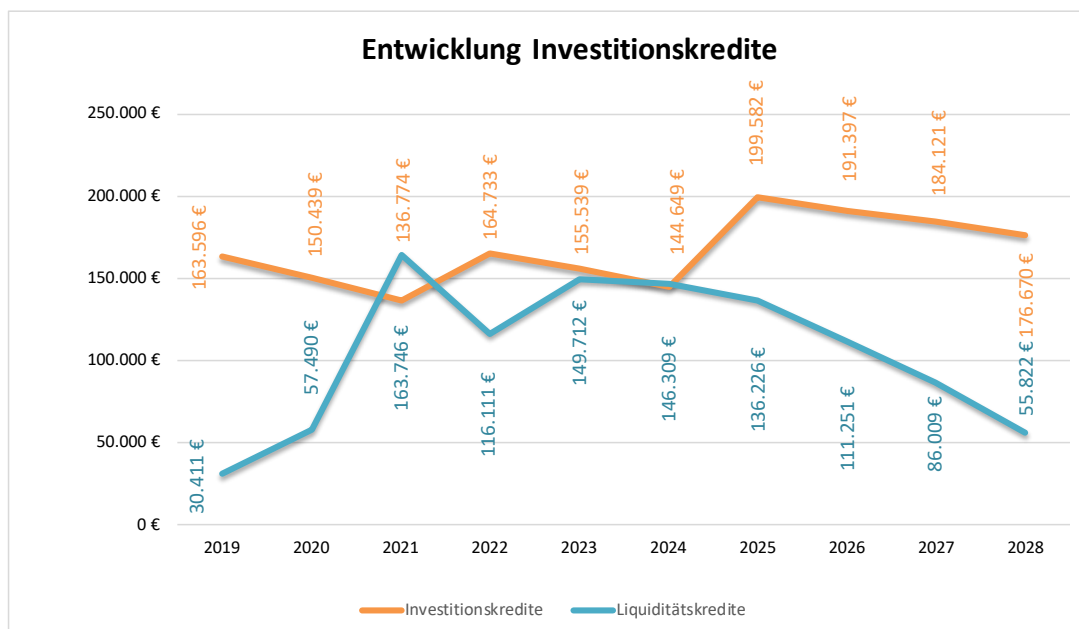
Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2025 beträgt: 0 €

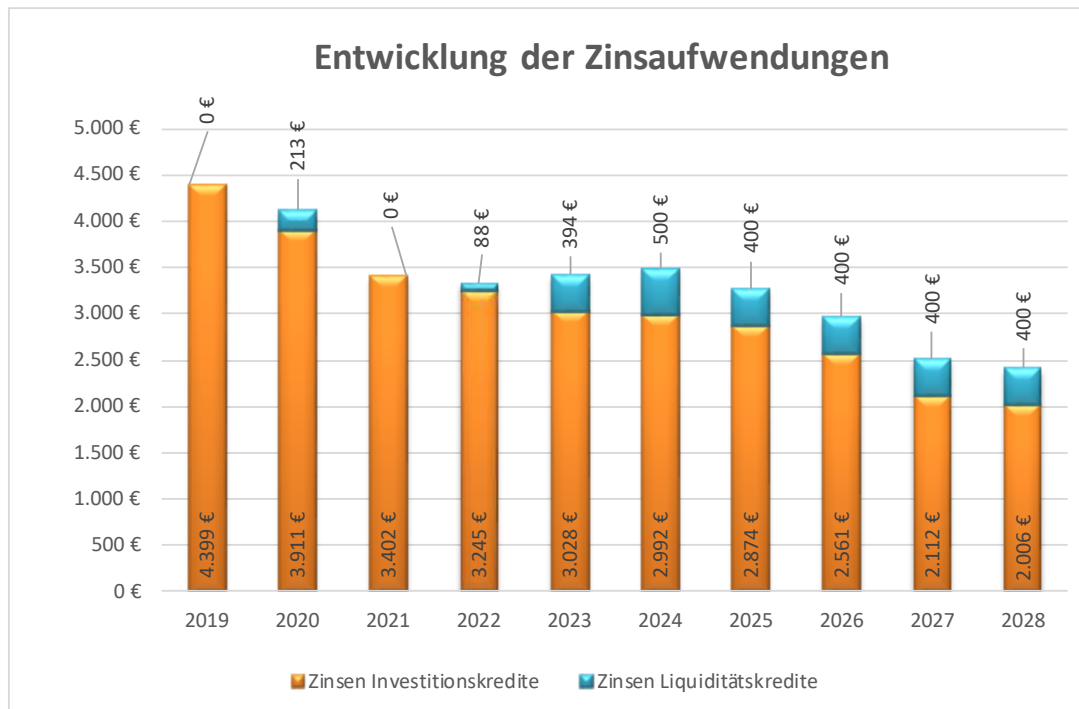
Saldo - 62.000 €

Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Attenhausen ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt.

4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	144.649	199.582
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	146.309	136.226
4	Summe der Kreditaufnahmen	290.958	335.808



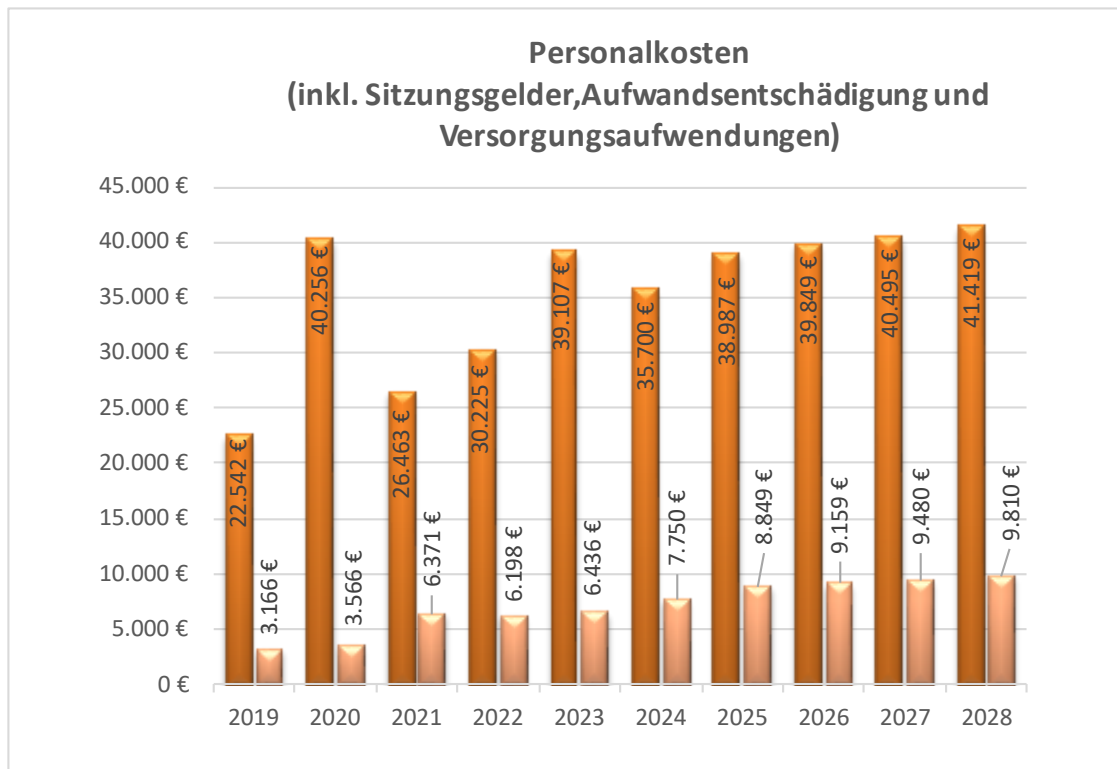


5. Stellenplan

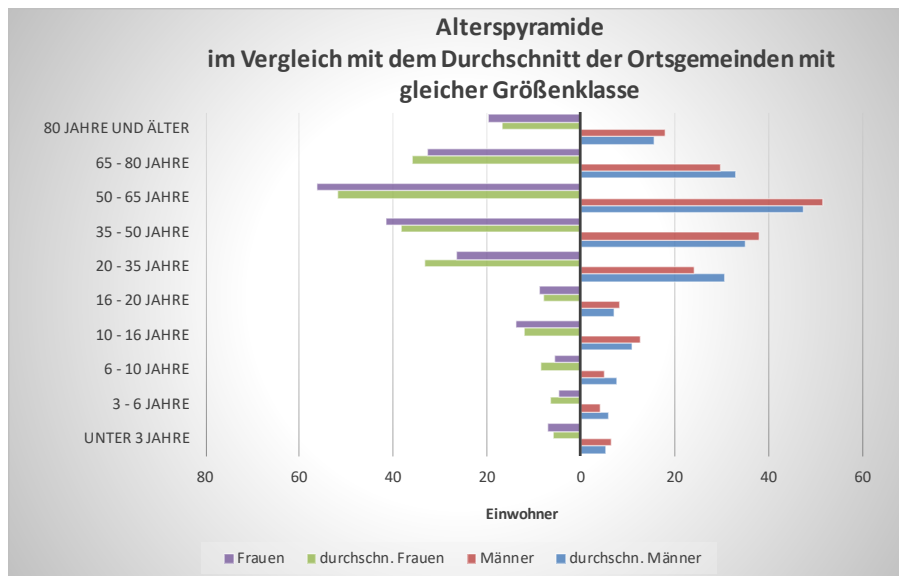
Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Attenhausen beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

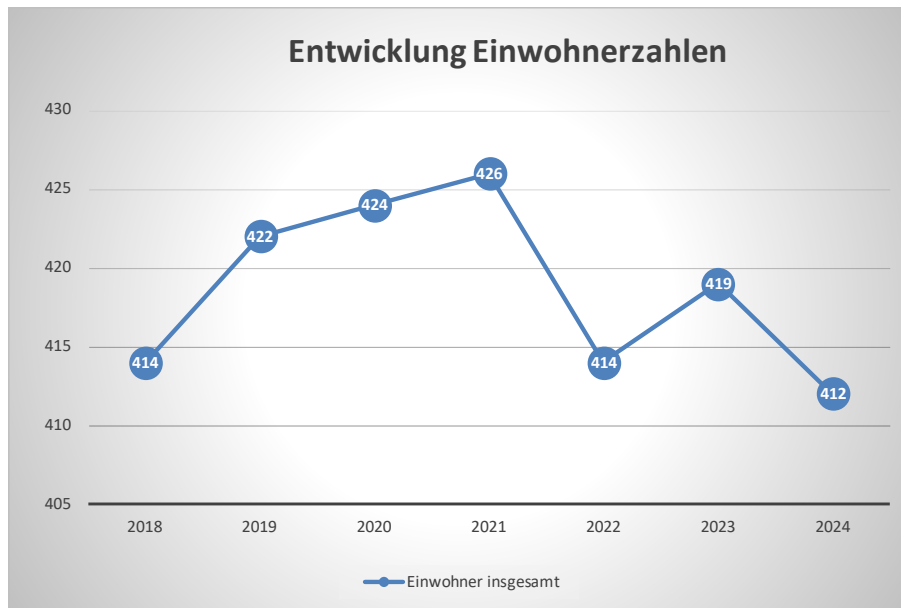
Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen.

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



6. Statistische Daten





7. Ausblick

Trotz der wieder ansteigenden Steuerschätzung darf nicht übersehen werden, dass diesbezüglich für die Kommunen eine Planungsunsicherheit gegeben ist.

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Attenhausen ist die Entwicklung des Eigenkapitals im Planungszeitraum bis 2028 positiv.

Die Belastungen des Ergebnishaushaltes, nicht nur durch die Veranschlagungen von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern durch die hohen Umlagebelastungen und die erforderlichen Kosten für notwendige Unterhaltungsaufwendungen, machen den geforderten Haushaltsausgleich in den Folgejahren schwierig. Der Besonders durch die erwarteten Einnahmen aus Beisetzungen im Bestattungswald kann ein Ausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt erzielt werden. Die Einnahmen aus Grabnutzungsentgelten sind gemäß Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.

Da die Ortsgemeinde Attenhausen im Haushaltsjahr 2025 mit zusätzlichen Investitionen plant, wird es unumgänglich sein diese durch die Aufnahme weiterer Investitionskredite zu finanzieren. Es verbleibt die Wichtigkeit, vor der Umsetzung von Maßnahmen, die Dringlichkeit und Notwendigkeit zu überprüfen und Ausgaben auf das Notwendigste zu beschränken. Es gilt eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung umzusetzen, die die Wirtschaftslage der Ortsgemeinde Attenhausen verbessert.

Entscheidend für den zukünftigen finanzpolitischen Handlungsspielraum der Ortsgemeinde, der durch hohe Umlagebelastungen eingeschränkt wird, sind die Entwicklungen bei den Real- und Gemeinschaftssteuern und sonstigen Einnahmen.

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

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 Attenhausen gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

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

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet:

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

b) Finanzhaushalt

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

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

c) Allgemeine Regelung

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

Übertragbarkeit

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Attenhausen 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 Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.598,07	413.956,00	430.850,00	443.050,00	455.050,00	467.550,00
	401100 Grundsteuer A	4.813,22	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
	401200 Grundsteuer B	30.443,54	30.500,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	111.374,11	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	204.371,50	214.910,00	216.600,00	228.200,00	239.700,00	251.200,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.058,47	24.208,00	21.200,00	21.700,00	22.100,00	22.600,00
	403300 Hundesteuer	1.929,16	1.950,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	22.608,07	22.538,00	23.400,00	23.500,00	23.600,00	24.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	128.799,66	76.807,00	120.415,00	119.136,00	118.060,00	118.058,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	80.261,00	43.806,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	10.881,00		22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
	413200 vom Land						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	26.628,00	21.213,00	28.313,00	28.313,00	28.313,00	28.313,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.991,82	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	9.037,84	9.038,00	8.952,00	7.673,00	6.597,00	6.595,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.886,62	76.810,00	57.433,00	76.422,00	86.418,00	91.418,00
	431900 Sonstige						
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	896,13	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	2.410,28	54.000,00	35.000,00	55.000,00	65.000,00	70.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436900 Sonstige	601,65	602,00	602,00	602,00	602,00	602,00
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	20.414,00	20.412,00	20.406,00	19.395,00	19.391,00	19.391,00
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	339,56	371,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.229,81	79.713,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	35.506,73	47.963,00	54.475,00	54.475,00	54.475,00	54.475,00
	441200 Mieten und Pachten	27.723,08	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	2.600,00	1.450,00	1.450,00	1.000,00	1.000,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			450,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		450,00		450,00		
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		450,00				
	442510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.000,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
E7	Sonstige laufende Erträge	30.241,80	90.600,00	37.500,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
	461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlage- vermögens			24.400,00			
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	270,00					
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	250,00					
	462500 Konzessionsabgaben	11.943,11	12.900,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
	462900 Sonstige	845,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	463000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	16.933,69					
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		77.300,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	646.755,96	740.486,00	733.873,00	739.383,00	759.853,00	777.351,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.543,31	43.450,00	47.836,00	49.008,00	49.975,00	51.229,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	7.668,00	7.500,00	8.400,00	8.400,00	8.150,00	8.150,00
	501200 Beigeordnete	1.214,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	19.393,58	21.050,00	23.495,00	24.316,00	25.169,00	26.050,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	345,15	600,00	622,00	643,00	666,00	688,00
	502910 Sonstige - Vergütungen						
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	1.350,66	1.700,00	2.018,00	2.088,00	2.162,00	2.237,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	5.085,55	6.050,00	6.831,00	7.071,00	7.318,00	7.573,00
	504900 Sonstige	3.756,29	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	266,65					
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	461,33	700,00	670,00	690,00	710,00	731,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	511300 ehrenamtlich Tätige	2.592,00	2.800,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	517001 Ehrensoldrückstellungen Zuführungen						
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	3.410,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.339,54	110.174,00	153.335,00	123.035,00	122.835,00	122.835,00
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
	522001 Stromkosten	11.156,78	9.390,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	7.048,11	7.240,00	7.740,00	7.740,00	7.740,00	7.740,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	718,20	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	522004 Heizung	5.235,98	4.750,00	6.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 117,91					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	10.712,35	7.900,00	3.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.555,25	3.350,00	3.250,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4,99					
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.456,98	7.500,00	5.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	9.911,22	1.500,00	1.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen			28.800,00			
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	584,32	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.621,33	2.000,00	2.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	20,23	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	2.464,16		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	696,32	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	2.000,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	15.086,61	19.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.940,00	3.138,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.899,05	6.749,00	17.747,00	17.747,00	17.747,00	17.747,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.764,23	566,00	283,00	283,00	283,00	283,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24.581,34	32.171,00	39.310,00	39.310,00	39.310,00	39.310,00
E11	Abschreibungen	71.248,11	71.238,00	66.827,00	60.205,00	57.167,00	56.551,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	550,00	550,00	550,00	549,00	548,00	548,00
	534400 mit Kulturanlagen	68,00	68,00	68,00	68,00	68,00	68,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	2.578,00	2.578,00	2.575,00	2.575,00	2.575,00	2.574,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.241,00	5.241,00	5.241,00	5.241,00	5.239,00	5.238,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	772,00	769,00	121,00	121,00	121,00	121,00
	535300 Stromversorgungsanlagen	13.021,00	13.020,00	9.537,00	5.934,00	4.343,00	3.808,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	43.051,00	43.049,00	43.043,00	41.377,00	40.301,00	40.298,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	693,00	693,00	693,00	693,00	692,00	691,00
	536600 Gartenanlagen	103,00	101,00	100,00	70,00	59,00	59,00
	537200 Kulturdenkmäler	18,12	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
	538100 Fahrzeuge	1.686,10	1.686,00	1.686,00	1.686,00	1.686,00	1.686,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	123,00	122,00	70,00			
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	2.868,93	2.868,00	2.650,00	1.398,00	1.042,00	967,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	474,96	475,00	475,00	475,00	475,00	475,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	428.144,07	440.181,00	438.150,00	479.550,00	500.650,00	511.950,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	502,20	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	541590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich						
	541900 an Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	9.759,19	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	203.266,00	215.102,00	205.500,00	225.400,00	235.600,00	241.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	214.094,23	214.129,00	221.700,00	243.200,00	254.100,00	260.000,00
	545000 Sonstige Transferaufwendungen	522,45					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.472,82	14.475,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	796,38	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	226,56	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
	562400 Datenverarbeitung						
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.757,28	2.050,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	563100 Büromaterial	218,54	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	69,26	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563210 Bücher						
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.053,90	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563900 Sonstiges	23,47	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	736,32	615,00	820,00	820,00	820,00	820,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	186,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	454,62	470,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.960,26	470,00	520,00	520,00	520,00	520,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	747,48	762,00	762,00	762,00	762,00	762,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.377,63	4.713,00	5.553,00	5.553,00	5.553,00	5.553,00
	567100 Gewerbesteuer		600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	567200 Körperschaftsteuer		1.200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	568100 Grundsteuer	501,17	565,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer		270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	569200 Verfügungsmittel	40,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	265,40	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569900 Sonstige	58,55	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	676.747,85	679.518,00	721.163,00	726.813,00	745.642,00	757.580,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.991,89	60.968,00	12.710,00	12.570,00	14.211,00	19.771,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.192,93	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.228,93					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 36,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	479900 Sonstige						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.535,81	10.892,00	10.679,00	12.597,00	12.922,00	12.748,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	394,27	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	161,58	55,00				
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.866,43	2.937,00	2.874,00	2.561,00	2.112,00	2.006,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				400,00	1.240,00	1.240,00
	577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute			5,00	1.836,00	1.770,00	1.702,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	99,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	579900 Sonstige	7.014,53	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.342,88	- 10.792,00	- 10.629,00	- 12.547,00	- 12.872,00	- 12.698,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 39.334,77	50.176,00	2.081,00	23,00	1.339,00	7.073,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 39.334,77	50.176,00	2.081,00	23,00	1.339,00	7.073,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.085,05	413.956,00	430.850,00	443.050,00	455.050,00	467.550,00
	601100 Grundsteuer A	4.920,97	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00	4.850,00
	601200 Grundsteuer B	30.393,69	30.500,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	107.351,11	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	208.901,40	214.910,00	216.600,00	228.200,00	239.700,00	251.200,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.741,16	24.208,00	21.200,00	21.700,00	22.100,00	22.600,00
	603300 Hundesteuer	1.955,70	1.950,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	20.821,02	22.538,00	23.400,00	23.500,00	23.600,00	24.100,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	119.556,75	67.769,00	111.463,00	111.463,00	111.463,00	111.463,00
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	80.261,00	43.806,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00
	611120 vom Land - Schlüsselzuweisung	10.881,00		22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00
	613200 vom Land						
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	28.270,75	21.213,00	28.313,00	28.313,00	28.313,00	28.313,00
	614480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	614590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.559,33	56.027,00	37.027,00	57.027,00	67.027,00	72.027,00
	631900 Sonstige						
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	282,33	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	2.450,35	54.000,00	35.000,00	55.000,00	65.000,00	70.000,00
	632600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	636900 Sonstige	601,65	602,00	602,00	602,00	602,00	602,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.047,89	79.713,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	39.069,73	47.963,00	54.475,00	54.475,00	54.475,00	54.475,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	641200 Mieten und Pachten	26.978,16	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700,00	2.600,00	1.450,00	1.450,00	1.000,00	1.000,00
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			450,00			
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		450,00		450,00		
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		450,00				
	642510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.700,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	13.035,03	13.300,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	270,00					
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	250,00					
	662500 Konzessionsabgaben	12.060,03	12.900,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
	662900 Sonstige	455,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	663000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	601.984,05	633.365,00	680.115,00	712.315,00	733.865,00	751.365,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	39.359,99	41.450,00	45.836,00	47.008,00	47.975,00	49.229,00
	701100 Aufwandsentschädigungen	7.668,00	7.500,00	8.400,00	8.400,00	8.150,00	8.150,00
	701200 Beigeordnete	1.214,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	19.101,66	21.050,00	23.495,00	24.316,00	25.169,00	26.050,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	314,89	600,00	622,00	643,00	666,00	688,00
	702910 Sonstige - Vergütungen						
	703200 Arbeitnehmer	1.338,15	1.700,00	2.018,00	2.088,00	2.162,00	2.237,00
	704200 Arbeitnehmer	5.039,26	6.050,00	6.831,00	7.071,00	7.318,00	7.573,00
	704900 Sonstige	3.756,29	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige	266,65					
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	457,99	700,00	670,00	690,00	710,00	731,00
	711300 ehrenamtlich Tätige	203,00	2.800,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	717001 Ehrensoldrückstellungen Zuführungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.235,99	110.174,00	153.335,00	123.035,00	122.835,00	122.835,00
	722000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
	722001 Stromkosten	7.515,92	9.390,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00
	722002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	6.252,87	7.240,00	7.740,00	7.740,00	7.740,00	7.740,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	722003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	718,20	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	722004 Heizung	4.862,03	4.750,00	6.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
	722005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 72,88					
	723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	10.986,11	7.900,00	3.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	723130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.466,00	3.350,00	3.250,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	723230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.465,16	7.500,00	5.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	9.911,22	1.500,00	1.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen			28.800,00			
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	584,32	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.761,51	2.000,00	2.250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	12,23	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	724800 Sonstige bezogene Leistungen	119,16		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	696,32	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	2.000,00
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.940,00	3.138,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00
	725430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.899,05	6.749,00	17.747,00	17.747,00	17.747,00	17.747,00
	725480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	15.086,61	19.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	13.449,50	566,00	283,00	283,00	283,00	283,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	29.582,66	32.171,00	39.310,00	39.310,00	39.310,00	39.310,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	426.396,33	440.181,00	438.150,00	479.550,00	500.650,00	511.950,00
	741430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	251,10	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	741590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich						
	741900 Sonstige		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	13.862,70	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	203.266,00	215.102,00	205.500,00	225.400,00	235.600,00	241.000,00
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	208.494,08	214.129,00	221.700,00	243.200,00	254.100,00	260.000,00
	745000 Sonstige Transferaufwendungen	522,45					
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	12.612,05	14.475,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00
	761300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	739,74	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
	762400 Datenverarbeitung						
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.651,00	2.050,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	763100 Büromaterial	250,61	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	763200 Fachliteratur, Zeitschriften	69,26	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	763210 Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher						
	763400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.083,87	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	763900 Sonstige	23,47	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	736,32	615,00	820,00	820,00	820,00	820,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	186,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	454,62	470,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.596,53	470,00	520,00	520,00	520,00	520,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	747,48	762,00	762,00	762,00	762,00	762,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.274,63	4.713,00	5.553,00	5.553,00	5.553,00	5.553,00
	767100 Gewerbesteuer		600,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	767200 Körperschaftsteuer		1.200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	768100 Grundsteuer	501,17	565,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer		270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	769200 Verfügungsmittel	40,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	769300 Repräsentationen	198,80	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769900 Sonstige	58,55	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	604.604,36	606.280,00	652.336,00	664.608,00	686.475,00	699.029,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.620,31	27.085,00	27.779,00	47.707,00	47.390,00	52.336,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.192,93	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	671430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	672000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.228,93					
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 36,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	679900 Sonstige						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.281,08	10.892,00	10.679,00	12.597,00	12.922,00	12.748,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	165,07	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	775110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	161,58	55,00				
	775120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.866,43	2.937,00	2.874,00	2.561,00	2.112,00	2.006,00
	775190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				400,00	1.240,00	1.240,00
	777190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute			5,00	1.836,00	1.770,00	1.702,00
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	88,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	779900 Sonstige		7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 2.088,15	- 10.792,00	- 10.629,00	- 12.547,00	- 12.872,00	- 12.698,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.708,46	16.293,00	17.150,00	35.160,00	34.518,00	39.638,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.708,46	16.293,00	17.150,00	35.160,00	34.518,00	39.638,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200,00					
	681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.200,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.335,48					
	682700 Grabnutzungsentgelte	2.335,48					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.535,48					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	23.698,25	2.000,00	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.414,31	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	18.283,94		60.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.698,25	2.000,00	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.162,77	- 2.000,00	- 62.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.871,23	14.293,00	- 44.850,00	33.160,00	32.518,00	37.638,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			62.000,00			
	692493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			62.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	9.193,63	10.890,00	7.067,00	8.185,00	7.276,00	7.451,00
	792493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		1.890,00				
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.269,80	5.170,00	3.247,00	4.283,00	4.382,00	4.484,00
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.108,43	950,00	907,00	939,00	971,00	1.005,00
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.775,34	1.820,00	1.848,00	1.885,00	1.923,00	1.962,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.040,06	1.060,00	1.065,00	1.078,00		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.193,63	- 10.890,00	54.933,00	- 8.185,00	- 7.276,00	- 7.451,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	130.934,92					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	130.470,38					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	464,54					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	33.600,32	1.297,00				
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	33.600,32	1.297,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		4.700,00	10.083,00	24.975,00	25.242,00	30.187,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		4.700,00	10.083,00	24.975,00	25.242,00	30.187,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	33.600,32	- 3.403,00	- 10.083,00	- 24.975,00	- 25.242,00	- 30.187,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>24.871,23</u>	<u>- 14.293,00</u>	<u>44.850,00</u>	<u>- 33.160,00</u>	<u>- 32.518,00</u>	<u>- 37.638,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	130.934,92					
	699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	127.225,36					
	699620 Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 16%, 19%	3.709,56					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	130.470,38					
	799100 Durchlaufende Gelder	2.482,35					
	799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	127.165,36					
	799320 Vorsteuer - Vorsteuer 19 %	9,85					
	799640 Umsatzsteuer - Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr	812,82					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	464,54					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>25.335,77</u>	<u>- 14.293,00</u>	<u>44.850,00</u>	<u>- 33.160,00</u>	<u>- 32.518,00</u>	<u>- 37.638,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 13.902,09	5.403,00	10.083,00	26.975,00	27.242,00	32.187,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		4.700,00	5.000,41	5.000,41	5.000,41	5.000,41
	800000 Entschuldung nach PEK-RP		4.700,00	5.000,41	5.000,41	5.000,41	5.000,41
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11400	Zentrale Dienste	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
6.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
7.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
8.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
9.	53100	Elektrizitätsversorgung	Freiwillige Aufgabe
10.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
11.	54200	Kreisstraßen	Pflichtaufgabe
12.	54300	Landesstraßen	Pflichtaufgabe
13.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Pflichtaufgabe
14.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
15.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
17.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
18.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
19.	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	Freiwillige Aufgabe
20.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
21.	57500	Tourismusförderung	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	37.657,66	33.001,00	40.015,00	38.736,00	37.660,00	37.658,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.886,62	76.810,00	57.433,00	76.422,00	86.418,00	91.418,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.229,81	79.713,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	2.600,00	1.450,00	1.450,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	29.991,80	13.300,00	37.500,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>156.765,89</i>	<i>205.424,00</i>	<i>222.623,00</i>	<i>215.933,00</i>	<i>224.403,00</i>	<i>229.401,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.543,31	43.450,00	47.836,00	49.008,00	49.975,00	51.229,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.339,54	110.174,00	153.335,00	123.035,00	122.835,00	122.835,00
E11	Abschreibungen	71.248,11	71.238,00	66.827,00	60.205,00	57.167,00	56.551,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.605,92	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.472,82	14.475,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>250.209,70</i>	<i>240.287,00</i>	<i>283.963,00</i>	<i>248.213,00</i>	<i>245.942,00</i>	<i>246.580,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 93.443,81</i>	<i>- 34.863,00</i>	<i>- 61.340,00</i>	<i>- 32.280,00</i>	<i>- 21.539,00</i>	<i>- 17.179,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.228,93					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.014,53	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 5.785,60</i>	<i>- 7.300,00</i>	<i>- 7.300,00</i>	<i>- 7.300,00</i>	<i>- 7.300,00</i>	<i>- 7.300,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 99.229,41</i>	<i>- 42.163,00</i>	<i>- 68.640,00</i>	<i>- 39.580,00</i>	<i>- 28.839,00</i>	<i>- 24.479,00</i>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 99.229,41	- 42.163,00	- 68.640,00	- 39.580,00	- 28.839,00	- 24.479,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	28.414,75	23.963,00	31.063,00	31.063,00	31.063,00	31.063,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.559,33	56.027,00	37.027,00	57.027,00	67.027,00	72.027,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.047,89	79.713,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00	86.225,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700,00	2.600,00	1.450,00	1.450,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	12.785,03	13.300,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	112.507,00	175.603,00	168.865,00	188.865,00	198.415,00	203.415,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	39.359,99	41.450,00	45.836,00	47.008,00	47.975,00	49.229,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.235,99	110.174,00	153.335,00	123.035,00	122.835,00	122.835,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.225,23	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	12.612,05	14.475,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00	15.015,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	179.433,26	167.049,00	215.136,00	186.008,00	186.775,00	188.029,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 66.926,26	8.554,00	- 46.271,00	2.857,00	11.640,00	15.386,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.228,93					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.228,93	- 7.300,00	- 7.300,00	- 7.300,00	- 7.300,00	- 7.300,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 65.697,33	1.254,00	- 53.571,00	- 4.443,00	4.340,00	8.086,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 65.697,33	1.254,00	- 53.571,00	- 4.443,00	4.340,00	8.086,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200,00					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.335,48					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.535,48					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	23.698,25	2.000,00	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.698,25	2.000,00	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.162,77	- 2.000,00	- 62.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 85.860,10	- 746,00	- 115.571,00	- 6.443,00	2.340,00	6.086,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.709,56					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.305,02					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	404,54					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	404,54					
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.709,56					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.305,02					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	404,54					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	809,08					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 65.697,33	1.254,00	- 53.571,00	- 4.443,00	4.340,00	8.086,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 85.455,56	- 746,00	- 115.571,00	- 6.443,00	2.340,00	6.086,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
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	845	400	400	400	400	400
462900 Sonstige	845	400	400	400	400	400
** Erstattung Schriftführertätigkeit						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	845	400	400	400	400	400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.742	13.200	14.050	14.050	14.050	14.050
501100 Aufwandsentschädigungen	7.668	7.250	8.150	8.150	8.150	8.150
501200 Beigeordnete	1.214	300	300	300	300	300
** Vertretung Ortsbürgermeister						
504900 Sonstige	3.756	750	750	750	750	750
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	101	100	100	100	100	100
511300 ehrenamtlich Tätige	2.592	2.800	2.750	2.750	2.750	2.750
** Ehrensold						
517001 Ehrensoldrückstellungen						
Zuführungen						
517002 Aufstockung Rückstellungen	3.410	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ehrensold - nicht zahlungswirksam						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397	300	300	300	300	300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	397	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.625	1.770	1.780	1.780	1.780	1.780
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	796	700	700	700	700	700
563900 Sonstiges	10	100	100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	455	470	480	480	480	480
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						
569200 Verfügungsmittel	40	100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	265	300	300	300	300	300
569900 Sonstige	59	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.764	15.270	16.130	16.130	16.130	16.130
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.919	- 14.870	- 15.730	- 15.730	- 15.730	- 15.730

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.919	- 14.870	- 15.730	- 15.730	- 15.730	- 15.730
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.919	- 14.870	- 15.730	- 15.730	- 15.730	- 15.730
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.387	- 12.870	- 13.730	- 13.730	- 13.730	- 13.730
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 14.387	- 12.870	- 13.730	- 13.730	- 13.730	- 13.730
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)	- 14.387	- 12.870	- 13.730	- 13.730	- 13.730	- 13.730

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	911	1.161	1.077	346	346	346
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		250	250	250	250	250
** Verw.-Kostenanteil Jagdgenossenschaft						
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	911	911	827	96	96	96
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Rathaus		200	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	911	1.361	1.277	546	546	546
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.366	4.500	3.700	3.700	3.700	3.700
522001 Stromkosten	747	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	436	600	500	500	500	500
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)						
522004 Heizung	529	550	550	550	550	550
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		600	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	544	200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	98	600	600	600	600	600
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	12	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	3.991	3.991	3.770	3.392	3.365	3.329
534700 mit Verwaltungsgebäuden	2.578	2.578	2.575	2.575	2.575	2.574
537200 Kulturdenkmäler	18	18	18	18	18	18
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.395	1.395	1.177	799	772	737
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.350	1.800	1.880	1.880	1.880	1.880
562400 Datenverarbeitung						
563100 Büromaterial	219	200	200	200	200	200
563200 Fachliteratur, Zeitschriften ** Abo "Gemeinde und Stadt"	49	50	50	50	50	50
563210 Bücher						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.054	800	800	800	800	800
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	108	100	100	100	100	100
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	427	220	230	230	230	230
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GStB	494	430	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.707	10.291	9.350	8.972	8.945	8.909
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.796	- 8.930	- 8.073	- 8.426	- 8.399	- 8.363
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.796	- 8.930	- 8.073	- 8.426	- 8.399	- 8.363
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.796	- 8.930	- 8.073	- 8.426	- 8.399	- 8.363
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.683	- 5.850	- 5.130	- 5.130	- 5.130	- 5.130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.683	- 5.850	- 5.130	- 5.130	- 5.130	- 5.130
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 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 3.683	- 5.850	- 5.130	- 5.130	- 5.130	- 5.130

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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
E2 <u>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</u>	22	22	22	22	22	22
415100 <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	22	22	22	22	22	22
E5 <u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>	17.679	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	17.679	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
<i>** u. a. Wohnungen DG, Pacht Mobilfunkmast</i>						
E6 <u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	1.000	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
442510 <i>vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen</i>	1.000	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Erstattung Pflege Sportanlage TuS Attenhausen</i>						
E7 <u>Sonstige laufende Erträge</u>	270					
461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	270					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.971	23.422	22.722	22.722	22.722	22.722
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			862	891	924	955
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			559	578	599	620
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			16	16	17	17
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)			54	56	58	60
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.			217	225	233	241
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			16	16	17	17
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.339	5.750	6.250	5.750	5.750	5.750
522001 Stromkosten	2.404	250	250	250	250	250
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.605	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	321	400	400	400	400	400
522004 Heizung	305					
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 118					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** In 2025: Reparatur Zapfanlage Feuerwehr	7.668	500	1.000	500	500	500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.154	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	735	734	86	86	85	85
534900 mit sonstigen Gebäuden	86	86	86	86	85	85
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	649	648				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	951	400	400	400	400	400
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	565					
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	32					
568100 Grundsteuer	353	400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.025	6.884	7.598	7.127	7.159	7.190
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.053	16.538	15.124	15.595	15.563	15.532
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.053	16.538	15.124	15.595	15.563	15.532
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.053	16.538	15.124	15.595	15.563	15.532
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.127	17.250	15.188	15.659	15.626	15.595
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.414	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.414					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich - Allgemeine Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum (insb. für Widmungen)		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.414	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.542	15.250	13.188	13.659	13.626	13.595
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

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)	- 6.127	17.250	15.188	15.659	15.626	15.595

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		900	450	450		
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund			450			
** Erstattung f. Wahlen						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		450		450		
** Erstattung f. Wahlen						
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		450				
** Erstattung f. Wahlen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		900	450	450		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		250	250	250		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
501100 Aufwandsentschädigungen ** Erfrischungsgelder		250	250	250		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200		
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Stimmzettel		200	200	200		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		450	450	450		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		450				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		450				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		450				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		450				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		450				
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)		450				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege.

Auftraggeber						
Gemeinderat						
Zielgruppe						
Einwohner / Bürger / Vereine						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223	950	950	950	950	950
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		150	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** u. a. Weihnachts- und Nikolausfeier	223	800	800	800	800	800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		200	200	200	200	200
541900 an Sonstige		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
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)	- 223	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		60				
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Sozialstation		60				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		60				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 60				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 60				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 60				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 60				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 60				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 60				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		3	Soziales und Jugend				
Produktbereich :		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe :		366	Einrichtungen der Jugendarbeit				
Produkt :		3661	Einrichtungen der Jugendarbeit				
Art der Aufgabe :		Freiwillige Aufgabe					
Produktart :		extern					
Verbale Beschreibung							
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze.							
Auftraggeber							
Land / Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien							
Zielgruppe							
Kinder und Jugendliche							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	369	369	369	349	345	345
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	369	369	369	349	345	345
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	369	369	369	349	345	345
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359	870	870	870	870	870
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall						
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	110	120	120	120	120	120
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	249	300	300	300	300	300
	** Spielplatz						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	250	250	250	250
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen	547	546	545	515	504	504
	536600 Gartenanlagen	72	71	70	40	29	29
	539900 Sonstige Abschreibungen	475	475	475	475	475	475
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		110	110	110	110	110
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		10	10	10	10	10
	** Mitgliedsbeitrag Förderverein Kiga Singhofen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	905	1.526	1.525	1.495	1.484	1.484
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 536	- 1.157	- 1.156	- 1.146	- 1.139	- 1.139
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 536	- 1.157	- 1.156	- 1.146	- 1.139	- 1.139
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 536	- 1.157	- 1.156	- 1.146	- 1.139	- 1.139
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 608	- 980	- 980	- 980	- 980	- 980
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.200					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	592	- 980	- 980	- 980	- 980	- 980
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)	- 608	- 980	- 980	- 980	- 980	- 980

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.140	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	23.140	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.140	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E11 Abschreibungen	13.021	13.020	9.537	5.934	4.343	3.808
535300 Stromversorgungsanlagen	13.021	13.020	9.537	5.934	4.343	3.808
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	581	500	500	500	500	500
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	581	500	500	500	500	500
** Verwaltungskosten BgA						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	981	2.930	1.630	1.630	1.630	1.630
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	227	230	230	230	230	230
** Nutzungsentgelt FWGH						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	68	200	200	200	200	200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	686	700	700	700	700	700
567100 Gewerbesteuer		600	200	200	200	200
567200 Körperschaftsteuer		1.200	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.583	16.450	11.667	8.064	6.473	5.938
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.557	3.550	8.333	11.936	13.527	14.062
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	8.557	3.550	8.333	11.936	13.527	14.062
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.557	3.550	8.333	11.936	13.527	14.062
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.087	16.570	17.870	17.870	17.870	17.870
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	18.087	16.570	17.870	17.870	17.870	17.870
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	405					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	405					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	405					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	809					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	18.087	16.570	17.870	17.870	17.870	17.870

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber						
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragssatzung / Landesstraßengesetz						
Zielgruppe						
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.160	1.161	1.160	1.158	1.157	1.157
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.160	1.161	1.160	1.158	1.157	1.157
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.078	19.076	19.072	18.448	18.445	18.445
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Altglascontainer	225	225	225	225	225	225
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.853	18.851	18.847	18.223	18.220	18.220
E7 Sonstige laufende Erträge	11.943	12.900	37.100	12.700	12.700	12.700
461100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlage- vermögens ** Auflösung des Kapitalstocks zur Finanzierung der Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED			24.400			
462500 Konzessionsabgaben	11.943	12.900	12.700	12.700	12.700	12.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.181	33.137	57.332	32.306	32.302	32.302
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.348	28.850	57.650	28.600	28.600	28.600
522001 Stromkosten	7.417	6.000	8.500	8.500	8.500	8.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** ab 2023 auf Konto 525310						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		150	150	150	150	150
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenksanlagen ** Allg. Straßenreparaturen	1.473	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	367	1.000	1.000	750	750	750
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED			28.800			
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.004	400	400	400	400	400
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		200	200	200	200	200
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Straßenoberflächenentwässerung	15.087	19.000	16.500	16.500	16.500	16.500
E11 Abschreibungen	35.649	35.648	35.644	34.950	34.942	34.938
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	550	550	550	549	548	548
534900 mit sonstigen Gebäuden	218	218	218	218	218	217
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	121	121	121	121	121	121
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenksanlagen	34.067	34.066	34.062	33.369	33.363	33.361
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	693	693	693	693	692	691
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	195	960	960	960	960	960

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	9	10	10	10	10	10
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	186	180	180	180	180	180
568200 Kraftfahrzeugsteuer		270	270	270	270	270
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.192	65.458	94.254	64.510	64.502	64.498
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.011	- 32.321	- 36.922	- 32.204	- 32.200	- 32.196
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.229					
472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.229					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.229					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 27.782	- 32.321	- 36.922	- 32.204	- 32.200	- 32.196
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 27.782	- 32.321	- 36.922	- 32.204	- 32.200	- 32.196
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.146	- 16.685	- 45.685	- 16.635	- 16.635	- 16.635
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	13.631		54.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Steinkopfstraße 20.000 €, Born-/ Wiesenstraße 20.000 €, Grünwaldstraße 14.000 €	13.631		54.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.631		54.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.631		- 54.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.777	- 16.685	- 99.685	- 16.635	- 16.635	- 16.635
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)	- 11.146	- 16.685	- 45.685	- 16.635	- 16.635	- 16.635

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Produkt :	5420	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.263	1.263	1.262	740	739	739
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.263	1.263	1.262	740	739	739
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.004	1.004	1.002	615	615	615
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.004	1.004	1.002	615	615	615
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.267	2.267	2.264	1.355	1.354	1.354
E11 Abschreibungen	2.437	2.437	2.435	1.466	1.466	1.466
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.437	2.437	2.435	1.466	1.466	1.466
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.437	2.437	2.435	1.466	1.466	1.466
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 170	- 170	- 171	- 111	- 112	- 112
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 170	- 170	- 171	- 111	- 112	- 112
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 170	- 170	- 171	- 111	- 112	- 112
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54300	Landesstraßen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
-----------------------	---	-------------------

Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	543	Landesstraßen
Produkt :	5430	Landesstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54300 Landesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	767	767	767	767	767	766
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	767	767	767	767	767	766
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	557	557	557	557	556	556
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	557	557	557	557	556	556
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.324	1.324	1.324	1.324	1.323	1.322
E11 Abschreibungen	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391	1.391
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 67	- 67	- 67	- 67	- 68	- 69
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 67	- 67	- 67	- 67	- 68	- 69
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 67	- 67	- 67	- 67	- 68	- 69
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt					
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a					
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe						
Produktart :	extern						
Verbale Beschreibung							
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Naherholungsgebieten, Wanderwegen, Lehrpfaden, Trimpfpfaden, Radwegen, Reitwegen, Campingplätzen u.a.							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien							
Zielgruppe							
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.762	22.800	15.837	16.389	16.964	17.557	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	14.316	16.000	11.385	11.783	12.196	12.623	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	260	450	311	321	333	344	
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	997	1.300	932	964	998	1.033	
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	3.756	4.600	2.950	3.053	3.160	3.270	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	167						
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen							
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	266	450	259	268	277	287	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.310	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.146	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	9.544	500	500	500	500	500	
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	40	400	400	400	400	400	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	519	200	200	200	200	200	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	60	200	200	200	200	200	
E11 Abschreibungen	2.906	2.905	2.905	2.041	1.754	1.754	
536600 Gartenanlagen	31	30	30	30	30	30	
538100 Fahrzeuge	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686	
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.189	1.189	1.189	325	38	38	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	212	100	130	130	130	130	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	212	100	130	130	130	130	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.189	28.105	21.172	20.860	21.148	21.741	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.189	- 28.105	- 21.172	- 20.860	- 21.148	- 21.741	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.189	- 28.105	- 21.172	- 20.860	- 21.148	- 21.741	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 35.189	- 28.105	- 21.172	- 20.860	- 21.148	- 21.741	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 31.677	- 25.200	- 18.267	- 18.819	- 19.394	- 19.987
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 31.677	- 25.200	- 18.267	- 18.819	- 19.394	- 19.987
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 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 31.677	- 25.200	- 18.267	- 18.819	- 19.394	- 19.987

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300						
Grundzahlen:						
01	Aufwand für den Friedhof					
02	Einwohner der Ortsgemeinde					
03	Ertrag für den Friedhof					
Kennzahlen und Messbare Ziele:						
01	Aufwand je Einwohner					
02	Ertrag je Einwohner					
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	68	68	68	68	68	68
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	68	68	68	68	68	68
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750	54.371	35.000	55.000	65.000	70.000
431900 Sonstige						
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	2.410	54.000	35.000	55.000	65.000	70.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	340	371				
E7 Sonstige laufende Erträge	16.934					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	16.934					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.752	54.439	35.068	55.068	65.068	70.068
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			2.719	2.815	2.914	3.015
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			1.842	1.907	1.974	2.043
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			57	59	61	63
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)			173	179	186	192
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.			590	611	632	654
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			57	59	61	63
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.248	7.520	4.520	4.020	4.020	4.020
522001 Stromkosten		100				
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	105	120	120	120	120	120
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	199	200	300	300	300	300
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	480	5.500	500	500	500	500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		1.000	1.000	500	500	500
** Erneuerung Fenster						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200	200	200	200	200
524800 Sonstige bezogene Leistungen	2.464		2.000	2.000	2.000	2.000
* Sonstige bezogene Leistungen - Friedwald						
** Aufwendungen für Friedwald						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	889	886	886	876	833	793
534400 mit Kulturanlagen	68	68	68	68	68	68
534900 mit sonstigen Gebäuden	534	534	534	534	533	533
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2					
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	285	284	284	274	232	192
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.277	1.375	2.130	2.130	2.130	2.130
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.027	1.250	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	16	15	20	20	20	20
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	3.233	100	100	100	100	100
** Berufsgenossenschaft						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		10	10	10	10	10
** Mitgliedsbeitrag Volksbund Dt. Kriegsgräberfürsorge						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.414	9.781	10.255	9.841	9.897	9.958
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.338	44.658	24.813	45.227	55.171	60.110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	10.338	44.658	24.813	45.227	55.171	60.110
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	10.338	44.658	24.813	45.227	55.171	60.110
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.907	45.105	25.631	46.035	55.936	60.835
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.335					
682700 Grabnutzungsentgelte	2.335					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.335					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.653		6.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	4.653		6.000			
** Komposttoilette Friedwald						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.653		6.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.317		- 6.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.225	45.105	19.631	46.035	55.936	60.835
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)	- 3.907	45.105	25.631	46.035	55.936	60.835

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für den Friedhof [EUR]	9.414,03	9.781,00	10.255,00	9.841,00	9.897,00	9.958,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	419	412	414	414	414	414
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	19.751,53	54.439,00	35.068,00	55.068,00	65.068,00	70.068,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	22,47	23,74	24,77	23,77	23,91	24,05
02 Ertrag je Einwohner	47,14	132,13	84,71	133,01	157,17	169,25

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

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

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 Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460	710	710	710	710	710
522001 Stromkosten	107	140	140	140	140	140
** Dorfbrunnen						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	184	200	200	200	200	200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	169	150	150	150	150	150
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		20	20	20	20	20
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	460	710	710	710	710	710
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 460	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 460	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 460	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 561	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 561	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 561	- 710	- 710	- 710	- 710	- 710

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.628	21.213	28.313	28.313	28.313	28.313
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	26.628	21.213	28.313	28.313	28.313	28.313
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602	602	602	602	602	602
436900 Sonstige	602	602	602	602	602	602
** Wildschadenverhütungspauschale						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.366	27.963	34.475	34.475	34.475	34.475
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	12.366	27.963	34.475	34.475	34.475	34.475
** Holzverkauf und Nebennutzung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.596	49.778	63.390	63.390	63.390	63.390
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.191	42.624	60.235	60.235	60.235	60.235
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7					
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.940	3.138	2.895	2.895	2.895	2.895
** Betriebskostenbeiträge						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.899	6.749	17.747	17.747	17.747	17.747
** Aufwand für wechselweisen Einsatz						
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.764	566	283	283	283	283
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24.581	32.171	39.310	39.310	39.310	39.310
** Unternehmereinsatz (Ernte & Wegeinstandsetzung)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.075	4.327	5.142	5.142	5.142	5.142
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	96					
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	20					
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	62	62	62	62	62	62
** Waldbrandversicherung						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	749	4.100	4.930	4.930	4.930	4.930
** Forst- und landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft						
568100 Grundsteuer	148	165	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.266	46.951	65.377	65.377	65.377	65.377
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.330	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.330	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.330	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.288	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.288	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987
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 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	- 4.288	2.827	- 1.987	- 1.987	- 1.987	- 1.987

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.044	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	10.044	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.044	10.050	10.050	10.050	10.050	10.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.992	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	1.992	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Wegebauaßnahmen						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.025	250	250	250	250	250
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	502	250	250	250	250	250
** Verw.-Kostenanteil						
545000 <i>Sonstige Transferaufwendungen</i>	522					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13					
563900 <i>Sonstiges</i>	13					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.029	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.015	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.015	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
579900 <i>Sonstige</i>	7.015	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
** Zuführung zum Treuhandvermögen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 7.015	- 7.300	- 7.300	- 7.300	- 7.300	- 7.300
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	9.257					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	9.257					
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)	9.257					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.422	6.929	6.929	6.925	5.855	5.854
414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.992	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Zuschuss Wegeunterhaltung JG						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	4.430	4.429	4.429	4.425	3.355	3.354
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.422	6.929	6.929	6.925	5.855	5.854
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.973	7.200	9.522	9.856	10.200	10.557
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.077	5.050	6.728	6.963	7.207	7.459
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	86	150	155	161	166	172
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	353	400	569	589	610	631
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.330	1.450	1.915	1.982	2.051	2.123
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	33					
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	94	150	155	161	166	172
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.992	3.000	1.000	2.000	2.000	2.000
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.992	3.000	1.000	2.000	2.000	2.000
** Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege, Mittelübertrag 2024: 2.000 €						
E11 Abschreibungen	5.156	5.155	5.155	5.151	4.081	4.080
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.156	5.155	5.155	5.151	4.081	4.080
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	88	50	60	60	60	60
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	88	50	60	60	60	60
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.210	15.405	15.737	17.067	16.341	16.697
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.788	- 8.476	- 8.808	- 10.142	- 10.486	- 10.843
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.788	- 8.476	- 8.808	- 10.142	- 10.486	- 10.843
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.788	- 8.476	- 8.808	- 10.142	- 10.486	- 10.843
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.967	- 7.750	- 8.082	- 9.416	- 9.760	- 10.117
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.967	- 7.750	- 8.082	- 9.416	- 9.760	- 10.117
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)	- 8.967	- 7.750	- 8.082	- 9.416	- 9.760	- 10.117

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen		
Zielgruppe		
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde		
Ziel		
<u>Qualitätsziele</u>		
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312		
Grundzahlen:		
01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	48	48	48	48	48	48
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	48	48	48	48	48	48
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	896	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	896	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	944	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	67		4.596	4.757	4.923	5.095
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			2.981	3.085	3.193	3.305
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen			83	86	89	92
502910 Sonstige - Vergütungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)			290	300	310	321
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.			1.159	1.200	1.242	1.285
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	67					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			83	86	89	92
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.116	10.100	12.150	10.900	10.900	10.900
522001 Stromkosten	482	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.609	2.600	3.200	3.200	3.200	3.200
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	199	500	500	500	500	500
522004 Heizung	4.402	4.200	5.500	4.500	4.500	4.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		300	300	300	300	300
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	402	750	750	750	750	750
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5					
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** In 2025: elektronische Heizungsventile		250	500	250	250	250
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	8	150	150	150	150	150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	10	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	4.526	4.525	4.473	4.403	4.403	4.403
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.403	4.403	4.403	4.403	4.403	4.403
538300 Betriebsvorrichtungen	123	122	70			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	603	490	690	690	690	690
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	603	490	690	690	690	690
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.312	15.115	21.909	20.750	20.916	21.088
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.368	- 14.067	- 20.861	- 19.702	- 19.868	- 20.040
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.368	- 14.067	- 20.861	- 19.702	- 19.868	- 20.040
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.368	- 14.067	- 20.861	- 19.702	- 19.868	- 20.040
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.468	- 9.590	- 16.436	- 15.347	- 15.513	- 15.685
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 7.468	- 9.590	- 16.436	- 15.347	- 15.513	- 15.685
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 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.468	- 9.590	- 16.436	- 15.347	- 15.513	- 15.685

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	13.311,68	15.115,00	21.909,00	20.750,00	20.916,00	21.088,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	419	412	414	414	414	414
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	944,13	1.048,00	1.048,00	1.048,00	1.048,00	1.048,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Aufwand je Einwohner	31,77	36,69	52,92	50,12	50,52	50,94
02 Ertrag je Einwohner	2,25	2,54	2,53	2,53	2,53	2,53

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung

Zielgruppe

Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	103	103	103	103	103	103
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	103	103	103	103	103	103
** Mitgliedsbeitrag Touristiverein						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103	103	103	103	103	103

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
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)		- 103	- 103	- 103	- 103	- 103

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 2 Attenhausen

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 Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.598,07	413.956,00	430.850,00	443.050,00	455.050,00	467.550,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.142,00	43.806,00	80.400,00	80.400,00	80.400,00	80.400,00
E7	Sonstige laufende Erträge	250,00	77.300,00				
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>489.990,07</i>	<i>535.062,00</i>	<i>511.250,00</i>	<i>523.450,00</i>	<i>535.450,00</i>	<i>547.950,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.538,15	439.231,00	437.200,00	478.600,00	499.700,00	511.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>426.538,15</i>	<i>439.231,00</i>	<i>437.200,00</i>	<i>478.600,00</i>	<i>499.700,00</i>	<i>511.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>63.451,92</i>	<i>95.831,00</i>	<i>74.050,00</i>	<i>44.850,00</i>	<i>35.750,00</i>	<i>36.950,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 36,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.521,28	3.592,00	3.379,00	5.297,00	5.622,00	5.448,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 3.557,28</i>	<i>- 3.492,00</i>	<i>- 3.329,00</i>	<i>- 5.247,00</i>	<i>- 5.572,00</i>	<i>- 5.398,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>59.894,64</i>	<i>92.339,00</i>	<i>70.721,00</i>	<i>39.603,00</i>	<i>30.178,00</i>	<i>31.552,00</i>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>59.894,64</u>	<u>92.339,00</u>	<u>70.721,00</u>	<u>39.603,00</u>	<u>30.178,00</u>	<u>31.552,00</u>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	398.085,05	413.956,00	430.850,00	443.050,00	455.050,00	467.550,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	91.142,00	43.806,00	80.400,00	80.400,00	80.400,00	80.400,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	250,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	489.477,05	457.762,00	511.250,00	523.450,00	535.450,00	547.950,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	425.171,10	439.231,00	437.200,00	478.600,00	499.700,00	511.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	425.171,10	439.231,00	437.200,00	478.600,00	499.700,00	511.000,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	64.305,95	18.531,00	74.050,00	44.850,00	35.750,00	36.950,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 36,00	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.281,08	3.592,00	3.379,00	5.297,00	5.622,00	5.448,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 3.317,08	- 3.492,00	- 3.329,00	- 5.247,00	- 5.572,00	- 5.398,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	60.988,87	15.039,00	70.721,00	39.603,00	30.178,00	31.552,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	60.988,87	15.039,00	70.721,00	39.603,00	30.178,00	31.552,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>60.988,87</u>	<u>15.039,00</u>	<u>70.721,00</u>	<u>39.603,00</u>	<u>30.178,00</u>	<u>31.552,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten			62.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	9.193,63	10.890,00	7.067,00	8.185,00	7.276,00	7.451,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.193,63	- 10.890,00	54.933,00	- 8.185,00	- 7.276,00	- 7.451,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	127.225,36					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	127.165,36					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	60,00					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	33.600,32	1.297,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		4.700,00	10.083,00	24.975,00	25.242,00	30.187,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	33.600,32	- 3.403,00	- 10.083,00	- 24.975,00	- 25.242,00	- 30.187,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>24.466,69</u>	<u>- 14.293,00</u>	<u>44.850,00</u>	<u>- 33.160,00</u>	<u>- 32.518,00</u>	<u>- 37.638,00</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	127.225,36					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	127.165,36					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	60,00					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>24.526,69</u>	<u>- 14.293,00</u>	<u>44.850,00</u>	<u>- 33.160,00</u>	<u>- 32.518,00</u>	<u>- 37.638,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Attenhausen

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	51.795,24	4.149,00	63.654,00	31.418,00	22.902,00	24.101,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		4.700,00	5.000,41	5.000,41	5.000,41	5.000,41
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	85.455,56	746,00	115.571,00	6.443,00	- 2.340,00	- 6.086,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde 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 Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	398.598	413.956	430.850	443.050	455.050	467.550
401100 Grundsteuer A	4.813	4.850	4.850	4.850	4.850	4.850
401200 Grundsteuer B	30.444	30.500	47.000	47.000	47.000	47.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	111.374	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	204.372	214.910	216.600	228.200	239.700	251.200
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.058	24.208	21.200	21.700	22.100	22.600
403300 Hundesteuer	1.929	1.950	2.800	2.800	2.800	2.800
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	22.608	22.538	23.400	23.500	23.600	24.100
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	91.142	43.806	80.400	80.400	80.400	80.400
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	80.261	43.806	57.600	57.600	57.600	57.600
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	10.881		22.800	22.800	22.800	22.800
413200 vom Land						
E7 Sonstige laufende Erträge	250	77.300				
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	250					
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		77.300				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	489.990	535.062	511.250	523.450	535.450	547.950
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	426.538	439.231	437.200	478.600	499.700	511.000
543100 Gewerbesteuerumlage	9.759	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 45,5 %, Mittelübertrag 2024: 9.000 €	203.266	215.102	205.500	225.400	235.600	241.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,50 % + Sonderumlage Kita 14,49 %	213.513	213.629	221.200	242.700	253.600	259.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	426.538	439.231	437.200	478.600	499.700	511.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	63.452	95.831	74.050	44.850	35.750	36.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	63.452	95.831	74.050	44.850	35.750	36.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	63.452	95.831	74.050	44.850	35.750	36.950
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.306	18.531	74.050	44.850	35.750	36.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	64.306	18.531	74.050	44.850	35.750	36.950
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	64.306	18.531	74.050	44.850	35.750	36.950

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	489.990,07	535.062,00	511.250,00	523.450,00	535.450,00	547.950,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	419	412	414	414	414	414
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	426.538,15	439.231,00	437.200,00	478.600,00	499.700,00	511.000,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
01 Ertrag je Einwohner	1.169,43	1.298,69	1.234,90	1.264,37	1.293,36	1.323,55
02 Aufwand je Einwohner	1.017,99	1.066,09	1.056,04	1.156,04	1.207,00	1.234,30

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 36	100	50	50	50	50
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 36	100	50	50	50	50
479900 Sonstige						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.521	3.592	3.379	5.297	5.622	5.448
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	394	500	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	162	55				
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.866	2.937	2.874	2.561	2.112	2.006
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für geplante Investitionskredite				400	1.240	1.240
577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute			5	1.836	1.770	1.702
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	99	100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.557	- 3.492	- 3.329	- 5.247	- 5.572	- 5.398
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.557	- 3.492	- 3.329	- 5.247	- 5.572	- 5.398
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.557	- 3.492	- 3.329	- 5.247	- 5.572	- 5.398
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.317	- 3.492	- 3.329	- 5.247	- 5.572	- 5.398
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.317	- 3.492	- 3.329	- 5.247	- 5.572	- 5.398
F35 Aufnahme von Investitionskrediten			62.000			
692493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** neue Investitionskredite						
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			62.000			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	9.194	10.890	7.067	8.185	7.276	7.451
792493 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Tilgung		1.890				
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.270	5.170	3.247	4.283	4.382	4.484
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.108	950	907	939	971	1.005
792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.775	1.820	1.848	1.885	1.923	1.962
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.040	1.060	1.065	1.078		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 9.194	- 10.890	54.933	- 8.185	- 7.276	- 7.451
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	60					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	33.600	- 3.403	- 10.083	- 24.975	- 25.242	- 30.187
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	24.467	- 14.293	44.850	- 33.160	- 32.518	- 37.638
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	60					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	24.527	- 14.293	44.850	- 33.160	- 32.518	- 37.638
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.511	- 14.382	- 10.396	- 13.432	- 12.848	- 12.849

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

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

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.603,02	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		18.603,02
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.603,02	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 18.603,02

Erläuterungen 11420-041100-3-510: vorsorglich - Allgemeine Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum (insb. für Widmungen)

Leistung: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 13 Kanalsanierung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	54.000,00					74.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00	- 54.000,00					- 74.000,00

Erläuterungen 54100-096100-13-590: Steinkopfstraße 20.000 €, Born-/ Wiesenstraße 20.000 €, Grünwaldstraße 14.000 €

Leistung: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 553 Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.588,00						1.588,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00					6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.588,00	- 6.000,00					- 4.412,00

Erläuterungen 55300-096000-553-590: Komposttoilette Friedwald

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	1.588,00						1.588,00
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :	30.603,02	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		98.603,02
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :	- 29.015,02	- 62.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 97.015,02

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.588,00						1.588,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	30.603,02	62.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		98.603,02
Saldo Gesamt:	- 29.015,02	- 62.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 97.015,02

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

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	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Teilhaushalt 1						
Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiter	EG 1		0,170	0,270	0,270	
Gemeindearbeiterin	EG 1		0,540	0,440	0,440	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			0,710	0,710	0,710	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,710	0,710	0,710	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,710	0,710	0,710	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,710	0,710	0,710	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

2 Attenhausen

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

lfd. 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)	- 4.708,00	16.293,00	17.150,00	35.160,00	34.518,00	39.638,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	9.193,00	10.890,00	7.067,00	6.020,00	5.046,00	5.152,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		4.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Zwischensumme	- 13.901,00	703,00	5.083,00	24.140,00	24.472,00	29.486,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				2.165,00	2.230,00	2.299,00
6	freie Finanzspitze	- 13.901,00	703,00	5.083,00	21.975,00	22.242,00	27.187,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2025: - 136.226,00
Jahr 2026: - 111.251,00
Jahr 2027: - 86.009,00
Jahr 2028: - 55.822,00

Attenhausen							2025	
Übersicht über rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023				149.712,00 €				
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- werte in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	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- Rückführungsbetrage s sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	4.700,00 €	4.700,00 €		- €	145.012,00 €	145.012,00 €	- €
2	2025	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	140.011,59 €	140.011,59 €	- €
3	2026	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	135.011,17 €	135.011,17 €	- €
4	2027	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	130.010,76 €	130.010,76 €	- €
5	2028	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	125.010,34 €	125.010,34 €	- €
6	2029	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	120.009,93 €	120.009,93 €	- €
7	2030	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	115.009,52 €	115.009,52 €	- €
8	2031	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	110.009,10 €	110.009,10 €	- €
9	2032	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	105.008,69 €	105.008,69 €	- €
10	2033	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	100.008,28 €	100.008,28 €	- €
11	2034	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	95.007,86 €	95.007,86 €	- €
12	2035	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	90.007,45 €	90.007,45 €	- €
13	2036	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	85.007,03 €	85.007,03 €	- €
14	2037	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	80.006,62 €	80.006,62 €	- €
15	2038	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	75.006,21 €	75.006,21 €	- €
16	2039	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	70.005,79 €	70.005,79 €	- €
17	2040	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	65.005,38 €	65.005,38 €	- €
18	2041	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	60.004,97 €	60.004,97 €	- €
19	2042	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	55.004,55 €	55.004,55 €	- €
20	2043	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	50.004,14 €	50.004,14 €	- €
21	2044	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	45.003,72 €	45.003,72 €	- €
22	2045	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	40.003,31 €	40.003,31 €	- €
23	2046	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	35.002,90 €	35.002,90 €	- €
24	2047	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	30.002,48 €	30.002,48 €	- €
25	2048	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	25.002,07 €	25.002,07 €	- €
26	2049	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	20.001,66 €	20.001,66 €	- €
27	2050	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	15.001,24 €	15.001,24 €	- €
28	2051	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	10.000,83 €	10.000,83 €	- €
29	2052	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	5.000,41 €	5.000,41 €	- €
30	2053	5.000,41 €	5.000,41 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €
Entgültiges Verschuldungsvolumen		- €						

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 01.10.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	247.305,48
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	663.015,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	33.150,75
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	62.000
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	342.456
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2025

2 Attenhausen

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2025

2 Attenhausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	155.539,00	144.649,00	199.582,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	149.712,00	146.309,00	136.226,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	305.251,00	290.958,00	335.808,00

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.783.213,90	1.713.136,46	1.	Eigenkapital	1.006.701,02	972.302,16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	32.553,38	32.003,38	1.1.	Kapitalrücklage	1.113.706,08	1.006.701,02
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 107.005,06	- 34.398,86
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	8.135,00	7.585,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2.	Sonderposten	380.957,41	355.504,54
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	24.418,38	24.418,38	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	1.750.660,52	1.681.133,08	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	374.100,27	347.970,97
1.2.1.	Wald, Forsten	614.369,74	614.369,74	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	102.964,27	97.349,97
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.659,22	62.556,22	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	271.036,00	250.621,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	334.938,77	327.050,77	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	100,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	695.836,90	638.295,90	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.139,79	2.121,67	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	6.857,14	7.533,57
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	19.696,96	17.887,90	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.019,14	18.850,88	2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	40.833,26	40.401,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	40.269,00	40.401,00
1.3.	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4.	Sonstige Rückstellungen	564,26	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	374.727,33	375.044,16
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1.	Anleihen	0,00	0,00

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	136.774,15	164.732,61
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	136.774,15	164.732,61
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	20.252,12	30.362,40	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1.	Vorräte	0,00	0,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.266,59	20.788,38
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.252,12	30.362,40	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	217.325,97	176.298,82
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	16.275,92	17.124,13	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	13.360,62	13.224,35
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.454,63	13.228,42	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	247,00	247,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	409,57	0,00				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	112,00	9,85				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00				

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021 31.12.2022
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00			
4.1.	Disagio	0,00	0,00			
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00			
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiv	1.803.466,02	1.743.498,86		Summe Passiv	1.803.466,02 1.743.498,86