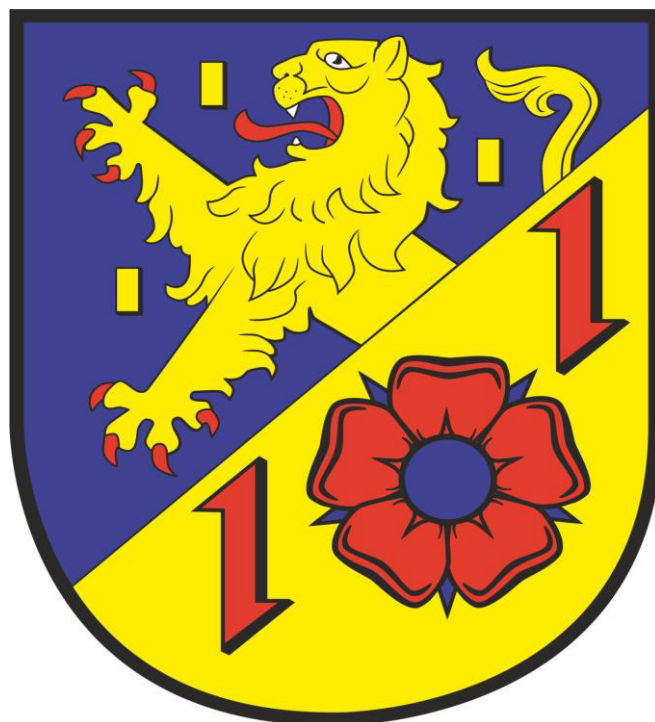


Ortsgemeinde Frücht



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
	Deckblatt	1
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	21
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	22
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	30
5.1.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
5.2	Produktplan mit Konten	35
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	66
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	68
6.2	Produktplan mit Konten	73
7	Investitionsübersicht	79
8	Stellenplan	82
9	Übersichten zum Haushaltsplan	84
9.1	Freie Finanzspitze	85
9.2	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	86
9.3	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	87
9.4	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	88
9.5	Bilanz 2024	89

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Frücht

für das Haushaltsjahr 2026

vom xx.xx.xxxx

Der Stadtrat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (GemO) in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 20.12.2024 (GVBl. S. 473, 475), 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	881.516,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	863.418,00 €
Jahresergebnis	18.098,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	846.036,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	754.468,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	91.568,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	48.300,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	253.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-204.700,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	114.626,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.494,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	113.132,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.008.962,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.008.962,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die **Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2026** wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.

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

- für den ersten Hund	60,00 €
- für den zweiten Hund	120,00 €
- für jeden weiteren Hund	180,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	600,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	600,00 €

§ 5 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2024	2.810.072 €
- zum 31.12.2025	2.819.779 €
- zum 31.12.2026	2.837.877 €

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf
703.020 €

§ 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.

Marco Hößel
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 409, öffentlich aus. Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

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

Bad Ems, den xx.xx.xxxx
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Ems - Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Dienstsiegel

Haushaltsplan 2026

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)	2021	-89.272
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	693.747
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	228.041
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	183.643
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	9.707
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	18.098
7	Zwischensumme		1.043.965
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	20.920
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	44.545
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	11.080
11	Summe		1.109.430

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)	2021	-45.937	31.793	0	-77.730
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	64.862	21.441	0	43.421
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	55.604	9.136	0	46.468
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	44.750	1.470	0	43.280
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	85.259	1.482	0	83.777
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	91.568	1.494	0	90.074
8						229.290
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	93.764	1.506	0	92.258
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	105.208	1.518	0	103.690
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	47.170	1.530	0	45.640
12	Summe 8-11					470.878

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)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2023	228.041	2.626.428
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	183.643	2.810.072
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	9.707	2.819.779
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	18.098	2.837.877
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	20.920	2.858.797
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	44.545	2.903.342
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	11.080	2.914.422

2. Haushaltsjahr

2.1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz- Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen - unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

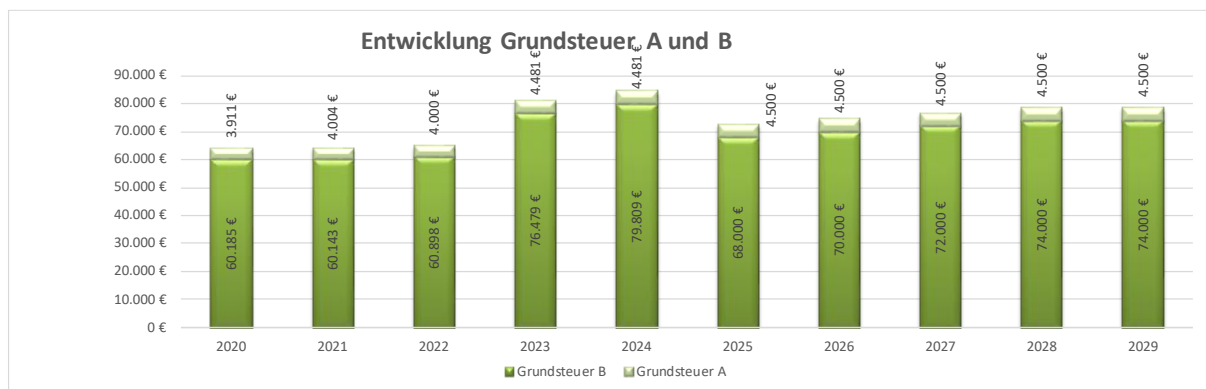
Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 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 beigefügt.

(Quelle: Haushaltsrundschriften 2026 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur RLP vom 12. November 2025)

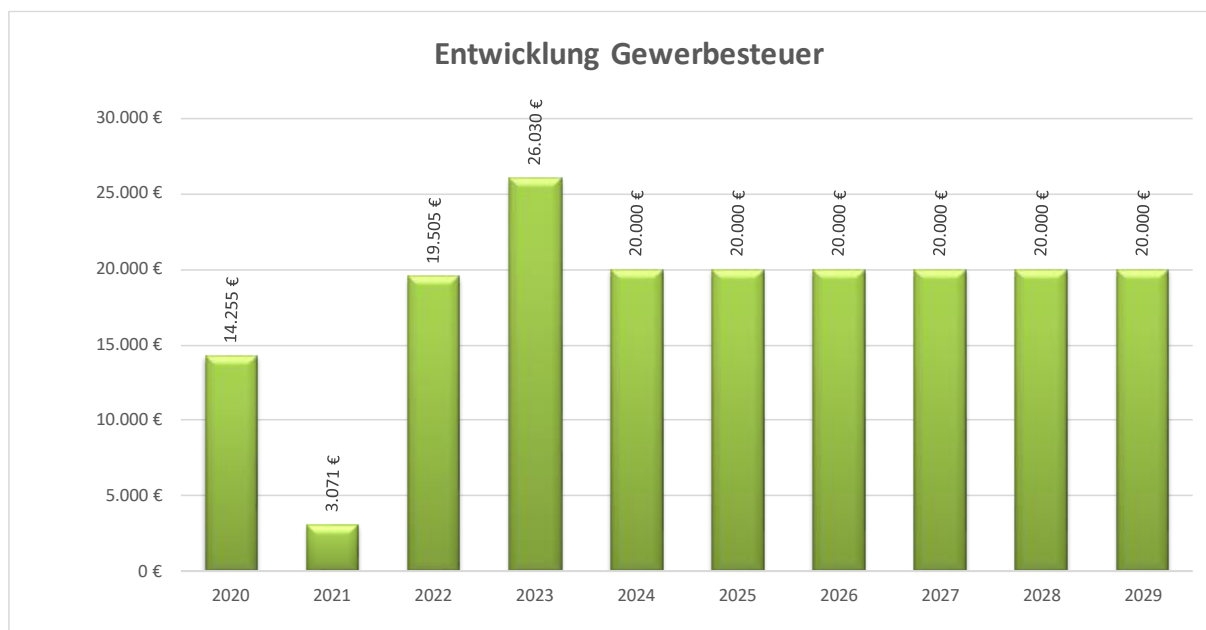
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2024	2025	2026
Grundsteuer A	345 v.H.	345 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.	465 v.H.	465 v.H.
Gewerbsteuer	380 v.H.	380 v.H.	380 v.H.



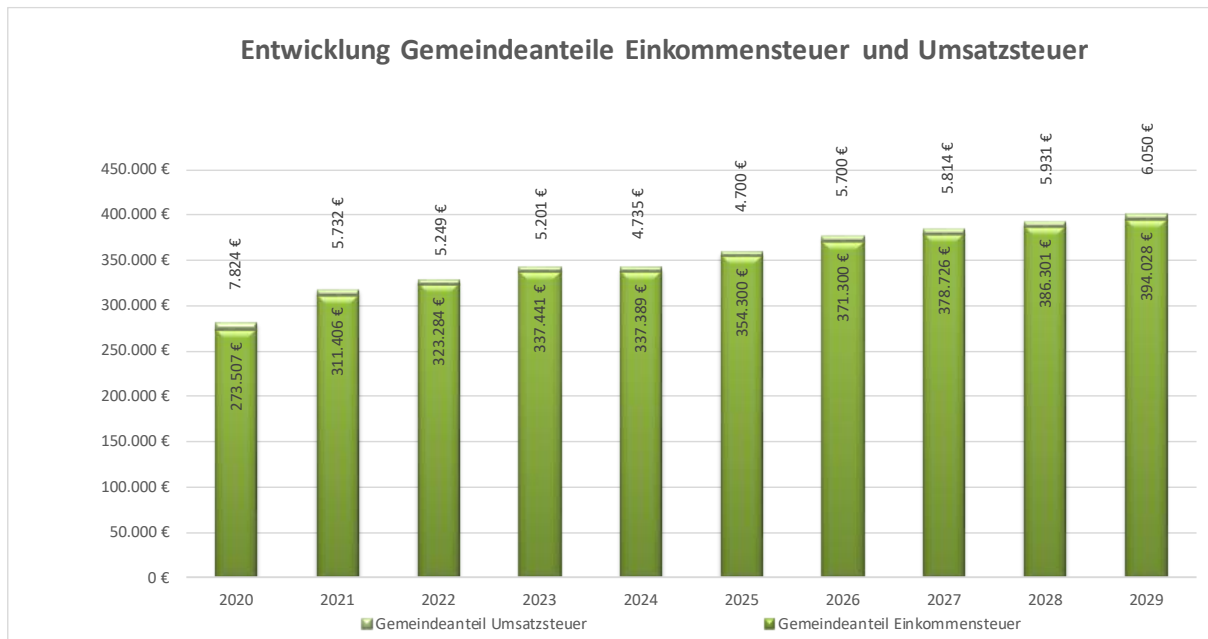
Entwicklung der Gewerbsteuer

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



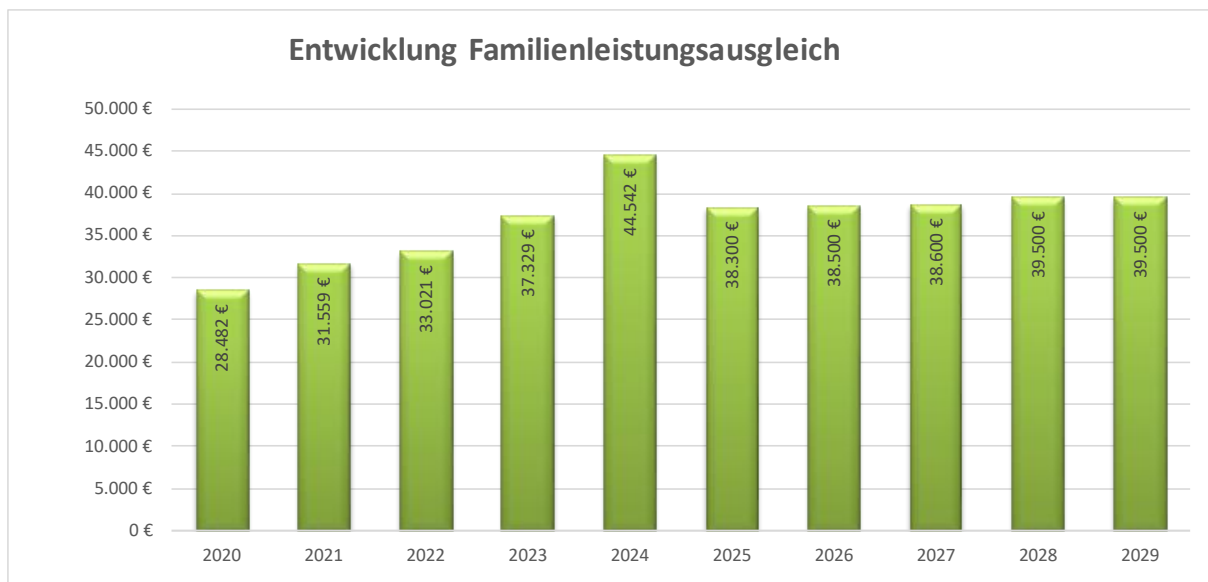
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 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 2026, 1.128,36 €/Einwohner (1.484,69 € Landesdurchschnitt x 76 %).

Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2023	2024	2025	2026
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.807,01	1.477,17	1.469,57	1.484,69
Schwellenwert in %	76	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	1.373,33	1.122,65	1.116,87	1.128,36
durch Land weiter abgesenkt	1.097,43			

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Frücht liefert folgende Werte:

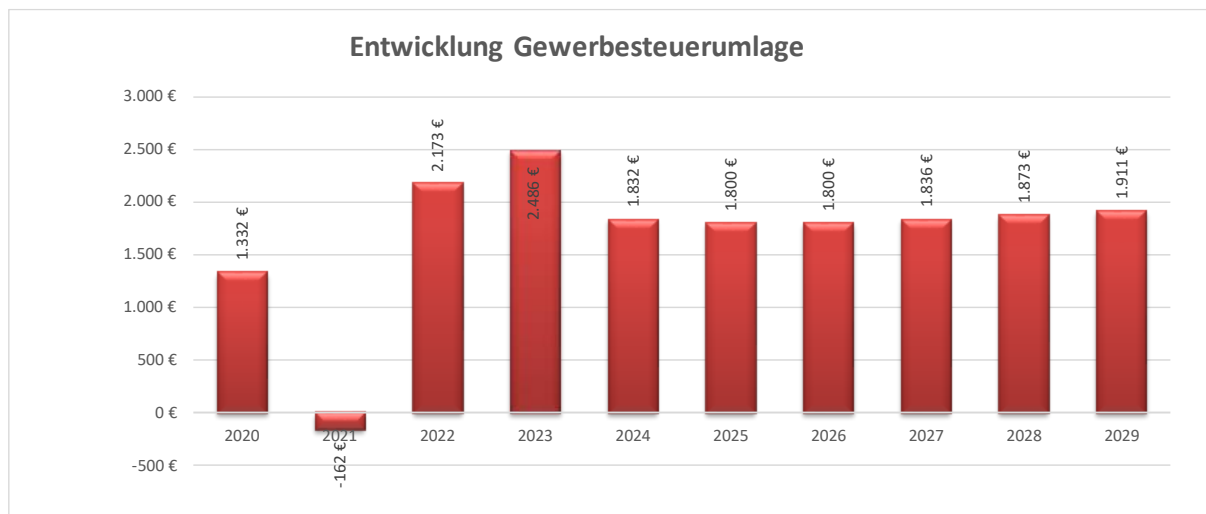
Jahr	Einwohner		Steuerkraftmesszahl € je Einwohner
	30.6. Vorjahr	€	
2023	572	460.088,00	804,35
2024	572	489.284,00	804,35
2025	570	480.180,00	842,42
2026	578	494.192,00	855,00

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



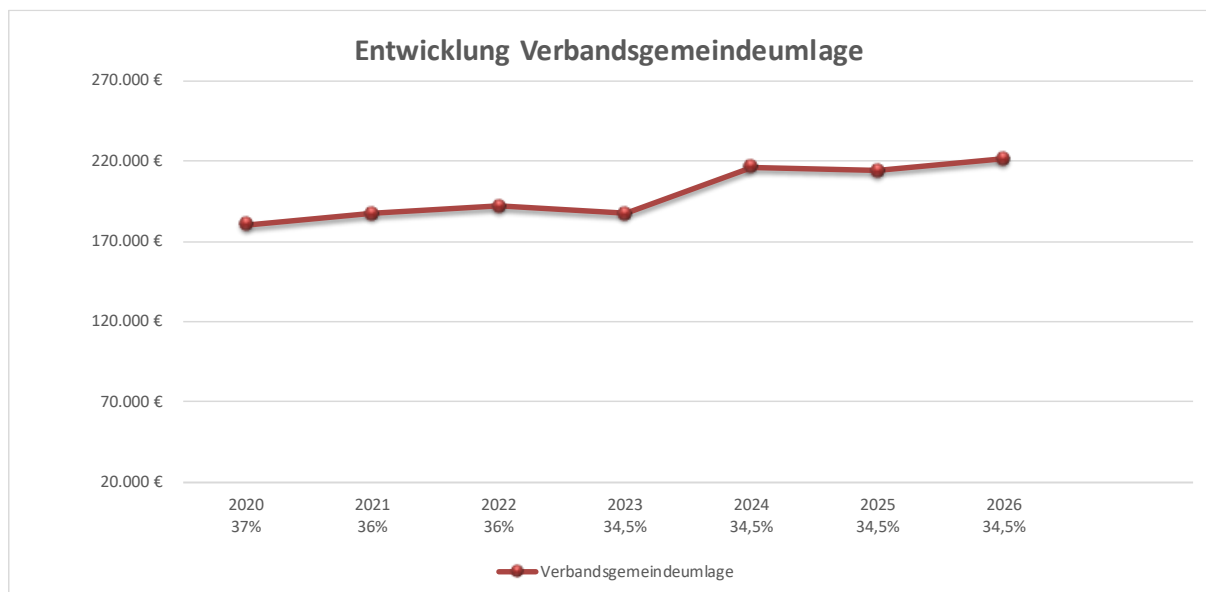
Gewerbsteuerumlage

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



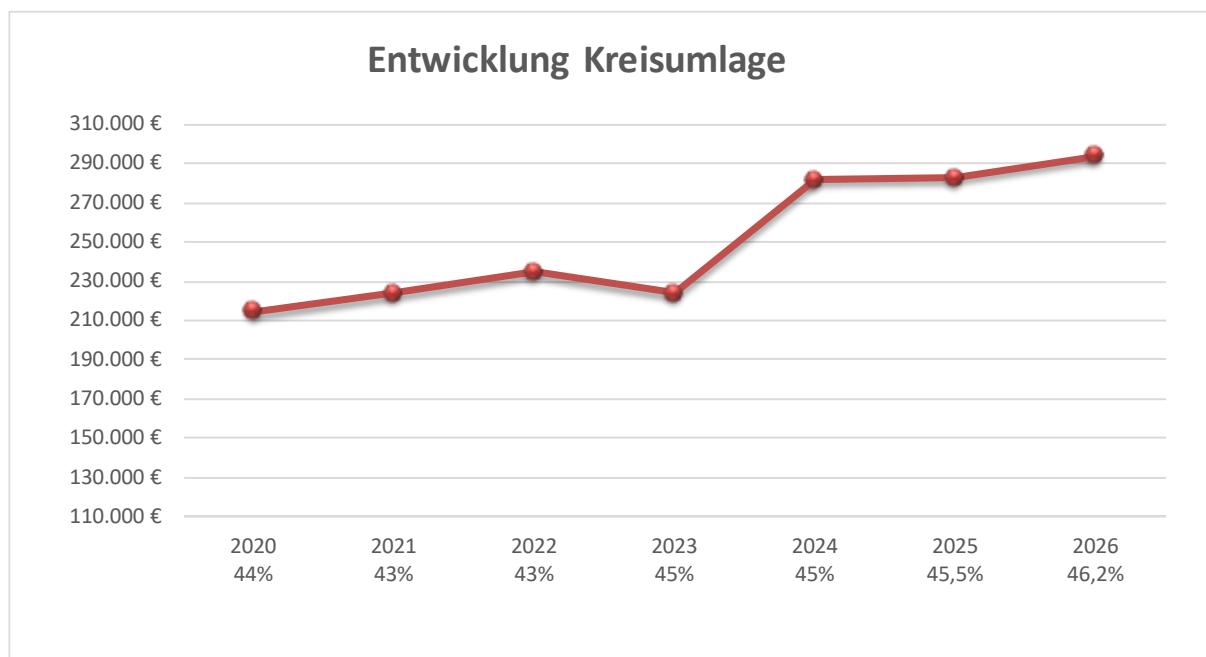
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei **34,5 %** und beträgt 219.600 €.

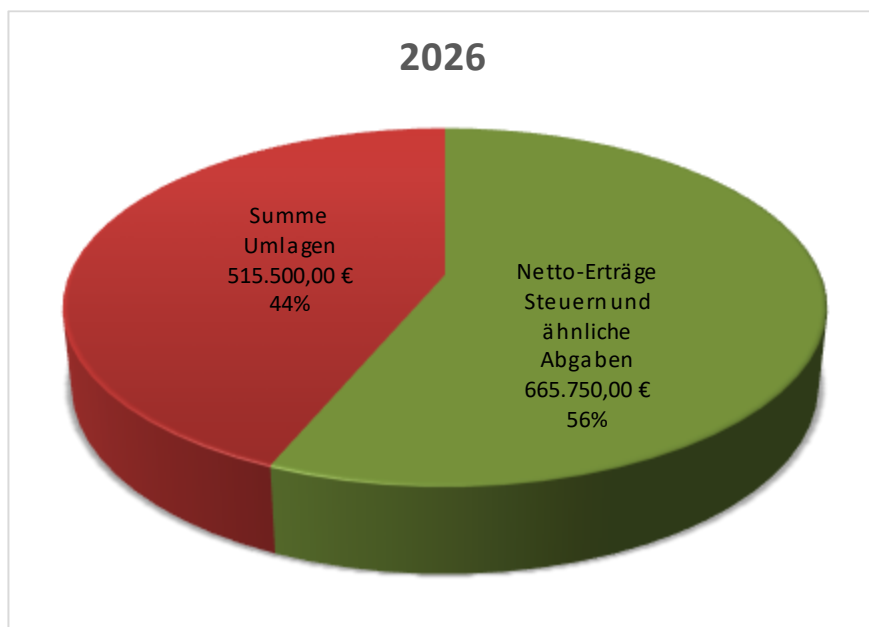


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2026 wird im Vergleich zum Vorjahr um **0,7% auf 46,2 %** steigen und beträgt 294.100 €.

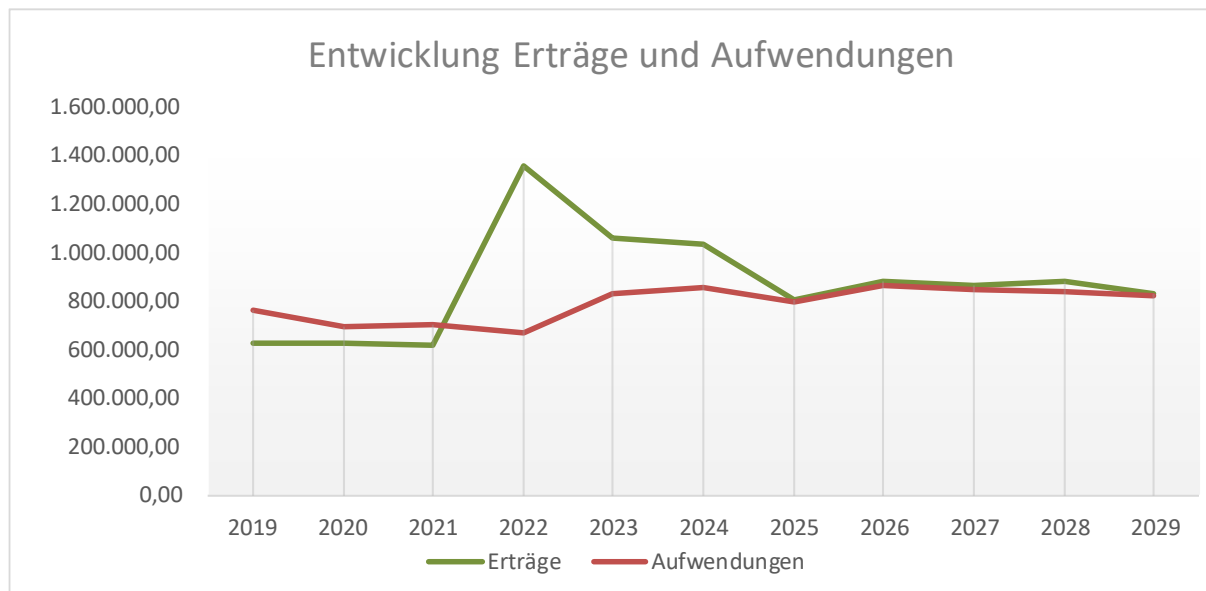


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 150.250 EUR, was einem Anteil von 22,57 % entspricht.



2.1. Ergebnishaushalt

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



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge aus um die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026 zu decken.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.033.125	804.427	874.891	862.635	876.422	827.478
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	854.837	801.175	863.260	848.326	838.635	823.307
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	178.288	3.252	11.631	14.309	37.787	4.171
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	6.698	6625	6.625	6.758	6.895	7.035
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	1.343	170	158	147	137	126
Ordentliches Ergebnis	24	183.643	9.707	18.098	20.920	44.545	11.080
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		-1	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		183.644	9.707	18.098	20.920	44.545	11.080
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		183.643	9.707	18.098	20.920	44.545	11.080

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für das Haushaltsjahr 2026 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die geplanten Erträge für das Haushaltsjahr 2025 beziffern sich auf insgesamt 881.516 EUR und überschreiten den Vorjahreswert (811.052 EUR) um 70.464 EUR.

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber dem Vorjahr mit Mehrerträgen von 22.500 EUR gerechnet. Ursächlich hierfür sind die erwarteten Mehreinnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Die „Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige“ erhöhen sich um 18.480 EUR auf 190.956 EUR (Vorjahr: 172.476 EUR). Dies ist im Wesentlichen auf die Zuwendungen aus dem regionalen Zukunftsprogramm zurückzuführen.

Aus der Veräußerung von Baugrundstücken werden für das Haushaltsjahr 2026 Erträge in Höhe von 60.000 EUR erwartet.

Aufwendungen

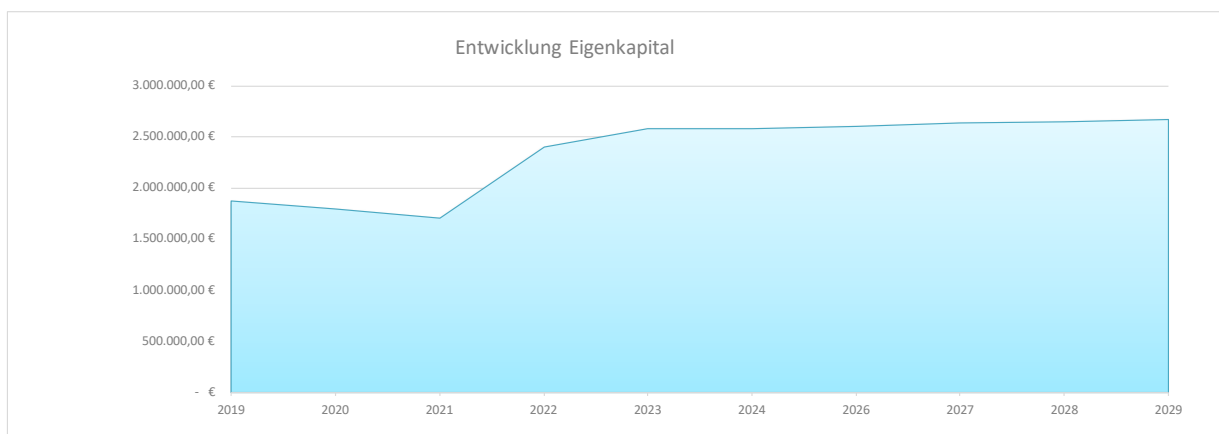
Die geplanten Aufwendungen des Jahres 2026 beziffern sich auf insgesamt 863.418 EUR und liegen mit 62.073 EUR über dem Wert des Vorjahres (801.345 EUR).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rund 23.400 EUR höher. Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude sind um rund 20.500 EUR höher als im Vorjahr. Diese sind größtenteils durch die Zuwendungen aus dem regionalen Zukunftsprogramm finanziert.

Bei unveränderter Verbandsgemeindeumlage und leicht gestiegener Kreisumlage- und fallen die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ im Vergleich zum Vorjahr um 16.800 EUR niedriger aus. Maßgeblich für die Umlagebeträge ist das Ist-Aufkommen der Steuern in der Zeit vom 01. Oktober des vorvergangenen Jahres (2024) bis zum 30. September des vergangenen Jahres (2025).

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Auf Grund des voraussichtlich positiven Jahresergebnisses in 2026 und den geplanten Ergebnissen in den Folgejahren stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals positiv dar (siehe Schaubild).



2.2. Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt verkürzt

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	44.750	85.259	91.568	93.764	105.208	47.170
Saldo Investitionstätigkeit	F33	547.100	-83.200	-204.700	179.500	21.300	-1.500
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	591.850	2.059	-113.132	273.264	126.508	45.670
Saldo Ein- /Auszahlungen Investitionskredite	F37	-1.470	-1.482	-1.494	-1.506	-1.518	-1.530
Saldo Ein- /Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-590.380	-577	114.626	-271.758	-124.990	-44.140
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-591.850	-2.059	113.132	-273.264	-126.508	-45.670
Ergebnisvortrag Pos. 26		44.750	85.259	91.568	93.764	105.208	47.170

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 weist einen Überschuss in Höhe von 91.568 EUR aus. Hiermit kann die Auszahlung zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite von 1.494 EUR gedeckt werden.

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2026 beträgt: 253.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026 beträgt 48.300 EUR

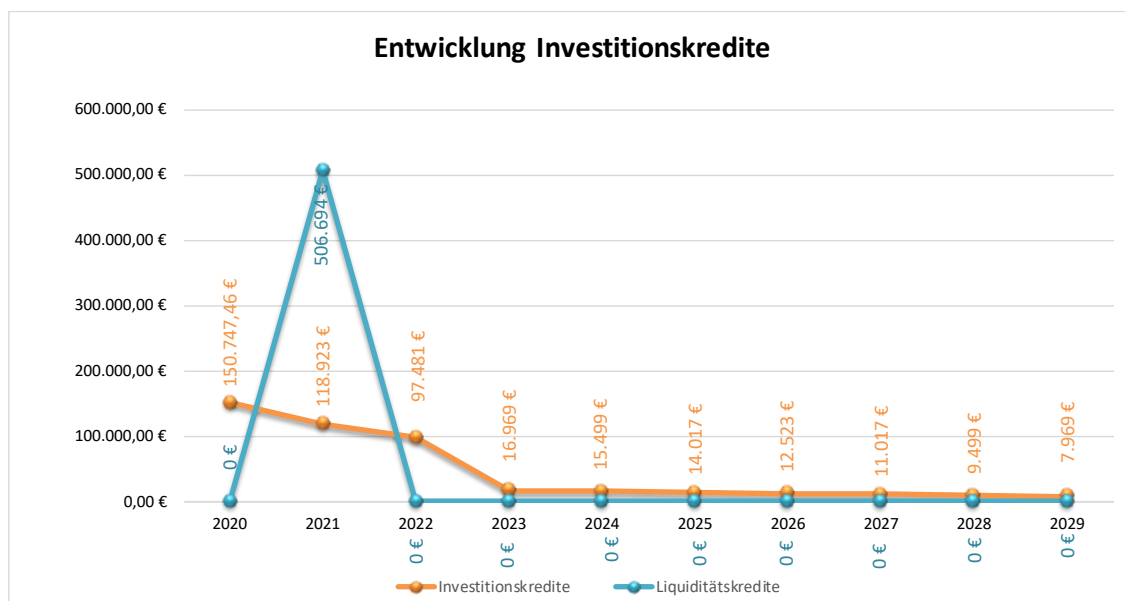
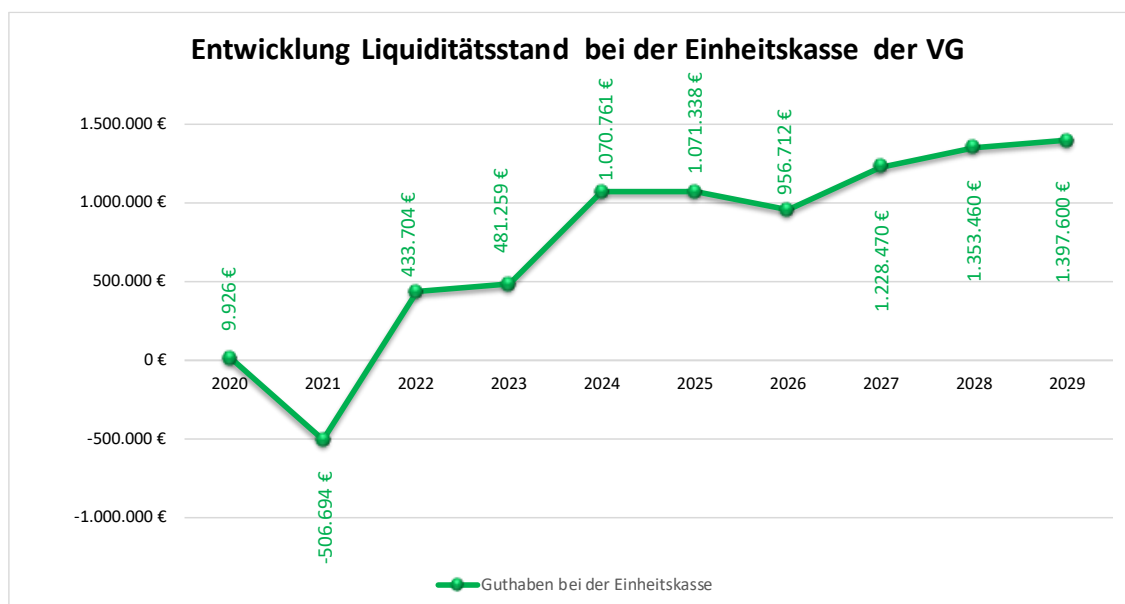
Saldo - 204.700 EUR

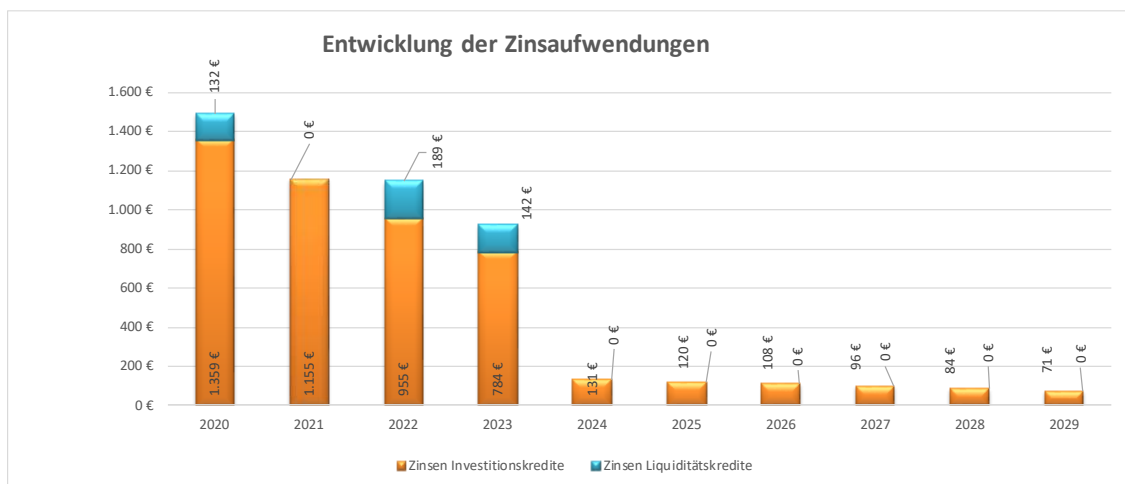
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Frücht ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt.

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	14.017	12.523
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	14.017	12.523

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ist keine Kreditaufnahme erforderlich.



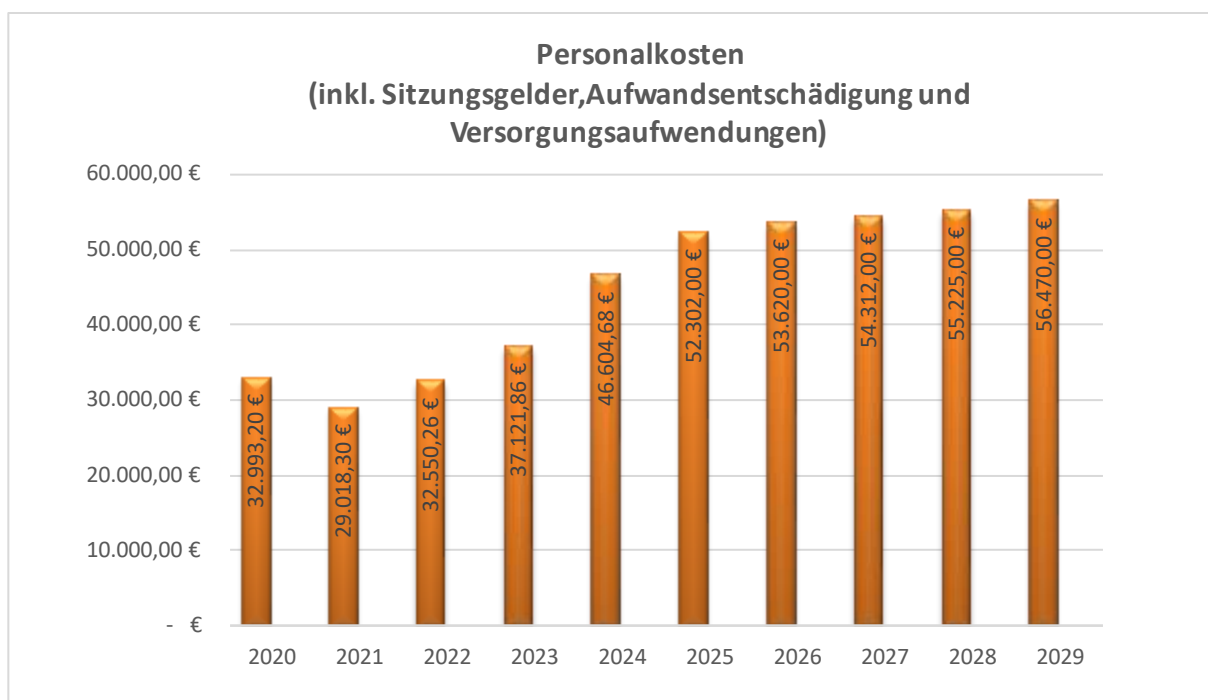


5. Stellenplan

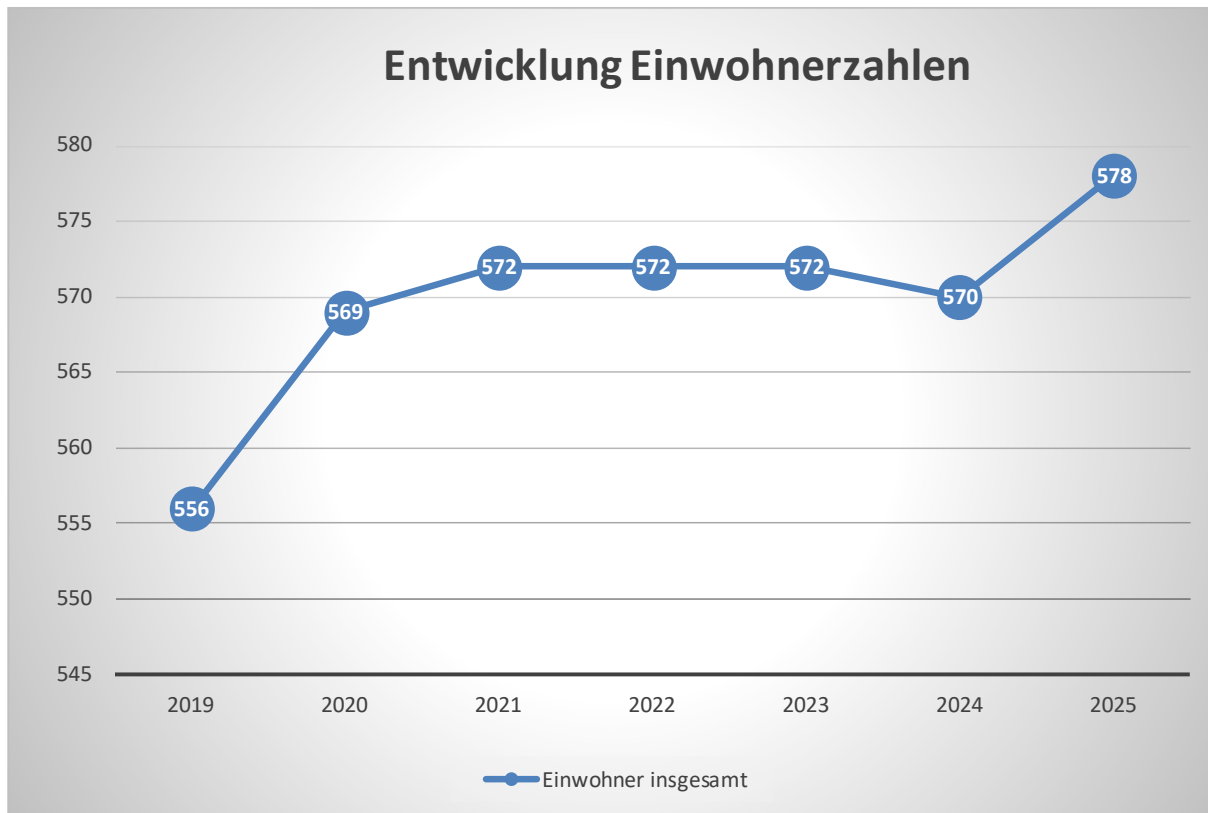
Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde Frücht beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

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. Die Entwicklung des Eigenkapitals für die Ortsgemeinde Frucht ist für den Planungszeitraum bis 2029 positiv.

Die Belastungen des Ergebnishaushaltes, nicht nur durch die Veranschlagungen von Rückstellungen und Abschreibungen, sondern auch durch die hohen Umlagebelastungen und die erforderlichen Kosten für notwendige Unterhaltungsaufwendungen, werden den geforderten Haushaltsausgleich zukünftig erschweren.

Unabhängig von der derzeitigen und vor allem ungewissen Situation, bleibt jedoch nach wie vor das oberste Ziel sämtliche Konsolidierungsmaßnahmen aufzuspüren und konsequent auszuschöpfen, um der negativen Entwicklung im Ergebnishaushalt entgegen zu wirken. Vor diesem Hintergrund sind daher alle rechtlichen Möglichkeiten von Ausgabeeinsparungen und Einnahmeverbesserungen konsequent umzusetzen. Die freiwilligen Aufgaben sind auf das notwendige Maß zu beschränken. Allerdings wird es auch bei aller Bemühung und Beschränkung der Ausgaben nur schwer gelingen können den Haushaltsausgleich nachhaltig zu erreichen. Denn die nicht beeinflussbaren Ausgaben, wie z. B. die Sanierung des Kindergartens als Pflichtaufgabe sowie die Umlagebelastungen der Ortsgemeinde in der Zukunft, können nicht gesteuert werden.

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 Frücht 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 Frücht 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 Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	493.820,70	492.800,00	515.300,00	525.470,00	535.918,00	546.546,00
	401100 Grundsteuer A	4.480,60	4.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	401200 Grundsteuer B	79.809,36	68.000,00	72.000,00	73.400,00	74.900,00	76.400,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	19.999,57	20.000,00	20.000,00	20.400,00	20.808,00	21.225,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	337.388,61	354.300,00	371.300,00	378.726,00	386.301,00	394.028,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.735,11	4.700,00	5.700,00	5.814,00	5.931,00	6.050,00
	403300 Hundesteuer	2.865,00	3.000,00	3.000,00	3.060,00	3.122,00	3.185,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	44.542,45	38.300,00	38.500,00	39.270,00	40.056,00	40.858,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	166.126,20	172.476,00	190.956,00	168.036,00	171.160,00	174.346,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	106.721,50	140.700,00	140.700,00	143.514,00	146.385,00	149.313,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	34.861,00	9.700,00	9.700,00	9.894,00	10.092,00	10.294,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.364,00	19.476,00	37.956,00	11.976,00	11.976,00	11.976,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400,00	400,00	408,00	417,00	426,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		2.000,00	2.000,00	2.040,00	2.081,00	2.123,00
	414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
	418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	1.179,70	200,00	200,00	204,00	209,00	214,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.063,18	7.704,00	7.975,00	8.040,00	8.107,00	8.175,00
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)						
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.828,18	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.260,00	3.000,00	3.000,00	3.060,00	3.122,00	3.185,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	230,00	235,00	240,00
	436900 Sonstige	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten		729,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.344,23	47.255,00	52.880,00	53.097,00	53.320,00	53.546,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	35.151,53	21.065,00	26.940,00	26.940,00	26.940,00	26.940,00
	441101 Ertrag aus Einspeisevergütung Energieversorger für Photovoltaikanlage	16.753,13	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	441200 Mieten und Pachten	14.439,57	13.190,00	11.940,00	12.157,00	12.380,00	12.606,00
	441900 Sonstige						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 41,11	1.300,00	1.300,00	1.326,00	1.354,00	1.382,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300,00				
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00	306,00	313,00	320,00
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 41,11	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.041,00	1.062,00
E7	Sonstige laufende Erträge	298.812,26	82.892,00	106.480,00	106.666,00	106.563,00	43.483,00
	461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen						
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	250.191,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	461130 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Holz						
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	500,00	50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
	462500 Konzessionsabgaben	9.940,61	11.400,00	10.900,00	11.118,00	11.341,00	11.568,00
	462700 Versicherungserstattungen						
	462900 Sonstige	378,00	50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.161,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	35.641,65	11.392,00	35.480,00	35.446,00	35.116,00	31.805,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.033.125,46	804.427,00	874.891,00	862.635,00	876.422,00	827.478,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.604,68	52.302,00	53.620,00	54.312,00	55.225,00	56.470,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	11.710,02	11.600,00	11.600,00	11.400,00	11.400,00	11.700,00
	501200 Beigeordnete	501,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	16.813,77	20.079,00	20.850,00	21.476,00	22.120,00	22.784,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	268,39	466,00	550,00	567,00	583,00	601,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	1.264,22	1.605,00	1.650,00	1.700,00	1.750,00	1.803,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	4.876,93	5.950,00	6.100,00	6.282,00	6.469,00	6.661,00
	504900 Sonstige	1.028,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	84,79		80,00	80,00	80,00	80,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	280,68	402,00	590,00	607,00	623,00	641,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	126,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.296,57	147.510,00	170.930,00	139.080,00	128.080,00	128.280,00
	522001 Stromkosten	1.671,73	10.060,00	9.400,00	9.400,00	7.400,00	7.400,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	4.480,88	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.803,78	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
	522004 Heizung	5.782,20	8.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	3,22					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	194,57	200,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.604,38	2.100,00	5.600,00	2.600,00	1.600,00	1.600,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.552,74	5.750,00	26.250,00	8.250,00	3.750,00	3.750,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.361,86	7.000,00	16.000,00	6.000,00	4.000,00	4.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.565,38	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	133,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.241,65	4.100,00	4.800,00	4.100,00	2.600,00	2.600,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	95,39	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	10.650,00					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	841,51	1.100,00	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.200,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	15.733,80	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.315,15	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.414,34	42.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
	525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände Abrechnungen Vorjahr		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.379,00	2.190,00	9.920,00	9.920,00	9.920,00	9.920,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.471,28	30.400,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
E11	Abschreibungen	93.907,08	67.923,00	87.950,00	87.290,00	74.779,00	66.895,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.347,18	4.186,00	4.347,00	4.347,00	4.347,00	4.347,00
	534100 mit Wohnbauten	1.371,72	1.372,00	1.372,00	1.372,00	1.372,00	1.372,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	534900 mit sonstigen Gebäuden	11.363,66	11.363,00	11.303,00	10.836,00	8.026,00	4.093,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	24,96	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	67.241,30	42.869,00	61.812,00	61.620,00	52.303,00	48.353,00
	536900 sonstige Gebäuden	384,00	384,00	384,00	383,00		
	537200 Kulturdenkmäler	42,60	43,00	43,00	43,00	43,00	43,00
	538100 Fahrzeuge	7.210,00	7.200,00	7.209,00	7.209,00	7.209,00	7.208,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	327,36	172,00	35,00	35,00	35,00	35,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	1.594,30	309,00	1.420,00	1.420,00	1.419,00	1.419,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500.209,15	499.000,00	515.800,00	532.442,00	545.086,00	555.931,00
	541900 an Sonstige	76,69	300,00	300,00	306,00	313,00	320,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.832,46	1.800,00	1.800,00	1.836,00	1.873,00	1.911,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	282.056,00	282.600,00	294.100,00	303.600,00	310.800,00	317.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	216.244,00	214.300,00	219.600,00	226.700,00	232.100,00	236.700,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	77.819,52	34.440,00	34.960,00	35.202,00	35.465,00	15.731,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200,00	200,00	204,00	209,00	214,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	51,13	60,00	60,00	62,00	64,00	66,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		200,00	200,00	204,00	209,00	214,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		500,00	500,00	510,00	521,00	532,00
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	40,54	100,00	100,00	102,00	105,00	108,00
	563100 Büromaterial	127,25	200,00	200,00	204,00	209,00	214,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.105,40	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.041,00	1.062,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	204,00	209,00	214,00
	563900 Sonstiges		100,00	100,00	102,00	105,00	108,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.851,07	1.850,00	1.850,00	1.888,00	1.929,00	1.970,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	384,77	390,00	390,00	398,00	406,00	415,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	624,87	670,00	670,00	684,00	699,00	714,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	419,89	470,00	470,00	481,00	493,00	505,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.828,56	4.375,00	3.895,00	3.912,00	3.930,00	3.948,00
	564900 Sonstige						
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	64.103,75	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	567100 Gewerbesteuer	1.850,00	1.000,00	1.500,00	1.530,00	1.561,00	1.593,00
	567200 Körperschaftsteuer	1.828,31	1.000,00	1.500,00	1.530,00	1.561,00	1.593,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	112,00	115,00	115,00	118,00	121,00	124,00
	568400 Verbrauchsteuern						
	569200 Verfügungsmittel	5,00	150,00	150,00	153,00	157,00	161,00
	569300 Repräsentationen	1.415,11	1.000,00	1.000,00	1.020,00	1.041,00	1.062,00
	569900 Sonstige	71,87	800,00	800,00	816,00	835,00	854,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	854.837,00	801.175,00	863.260,00	848.326,00	838.635,00	823.307,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	178.288,46	3.252,00	11.631,00	14.309,00	37.787,00	4.171,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.697,64	6.625,00	6.625,00	6.758,00	6.895,00	7.035,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.514,23	6.500,00	6.500,00	6.630,00	6.763,00	6.899,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	160,00	100,00	100,00	102,00	105,00	108,00
	479900 Sonstige	23,41	25,00	25,00	26,00	27,00	28,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	131,36	170,00	158,00	147,00	137,00	126,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	131,36	120,00	108,00	96,00	84,00	71,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute						
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.566,28	6.455,00	6.467,00	6.611,00	6.758,00	6.909,00
E20	Ordentliches Ergebnis	184.854,74	9.707,00	18.098,00	20.920,00	44.545,00	11.080,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	184.854,74	9.707,00	18.098,00	20.920,00	44.545,00	11.080,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.961,57	86.509,00	91.568,00	93.764,00	105.208,00	47.170,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			25.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			25.500,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.035,94			158.200,00		
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	2.705,92			158.200,00		
	682700 Grabnutzungsentgelte	1.330,02					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	556.066,45	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	545.893,45	22.800,00	22.800,00	22.800,00	22.800,00	
	685610 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	10.173,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560.102,39	22.800,00	48.300,00	181.000,00	22.800,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.002,36	106.000,00	253.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		5.000,00				
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			25.500,00			
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	13.002,36					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000,00	226.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.002,36	106.000,00	253.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	547.100,03	- 83.200,00	- 204.700,00	179.500,00	21.300,00	- 1.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	593.061,60	3.309,00	- 113.132,00	273.264,00	126.508,00	45.670,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.101,70	1.482,00	1.494,00	1.506,00	1.518,00	1.530,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.101,70	1.482,00	1.494,00	1.506,00	1.518,00	1.530,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.101,70	- 1.482,00	- 1.494,00	- 1.506,00	- 1.518,00	- 1.530,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 591.959,90	- 1.827,00	114.626,00	- 271.758,00	- 124.990,00	- 44.140,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 593.061,60	- 3.309,00	113.132,00	- 273.264,00	- 126.508,00	- 45.670,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.246,64					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 594.308,24	- 3.309,00	113.132,00	- 273.264,00	- 126.508,00	- 45.670,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	590.713,26	1.827,00	- 114.626,00	271.758,00	124.990,00	44.140,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	44.859,87	85.027,00	90.074,00	92.258,00	103.690,00	45.640,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
9.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
10.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
11.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
12.	53100	Stromerzeugung	Freiwillige Aufgabe
13.	54100	Gemeindestraßen	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.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnishaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.543,70	22.076,00	40.556,00	14.628,00	14.683,00	14.739,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.063,18	7.704,00	7.975,00	8.040,00	8.107,00	8.175,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.344,23	47.255,00	52.880,00	53.097,00	53.320,00	53.546,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 41,11	1.300,00	1.300,00	1.326,00	1.354,00	1.382,00
E7	Sonstige laufende Erträge	298.312,26	82.842,00	106.430,00	106.615,00	106.510,00	43.428,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>397.222,26</i>	<i>161.177,00</i>	<i>209.141,00</i>	<i>183.706,00</i>	<i>183.974,00</i>	<i>121.270,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.604,68	52.302,00	53.620,00	54.312,00	55.225,00	56.470,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.296,57	147.510,00	170.930,00	139.080,00	128.080,00	128.280,00
E11	Abschreibungen	93.907,08	67.923,00	87.950,00	87.290,00	74.779,00	66.895,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	76,69	300,00	300,00	306,00	313,00	320,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	77.819,52	34.440,00	34.960,00	35.202,00	35.465,00	15.731,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>354.704,54</i>	<i>302.475,00</i>	<i>347.760,00</i>	<i>316.190,00</i>	<i>293.862,00</i>	<i>267.696,00</i>
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	42.517,72	- 141.298,00	- 138.619,00	- 132.484,00	- 109.888,00	- 146.426,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23,41	25,00	25,00	26,00	27,00	28,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	23,41	25,00	25,00	26,00	27,00	28,00
E20	Ordentliches Ergebnis	42.541,13	- 141.273,00	- 138.594,00	- 132.458,00	- 109.861,00	- 146.398,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	42.541,13	- 141.273,00	- 138.594,00	- 132.458,00	- 109.861,00	- 146.398,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400	400	408	417	426
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		400	400	408	417	426
** Erstattung Schriftführer durch VG						
E7 Sonstige laufende Erträge	2.546	50	50	51	53	55
462900 Sonstige	378	50	50	51	53	55
** Beglaubigungen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.161					
** Auflösung Ehrensoldrückstellung						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.546	450	450	459	470	481
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.756	22.690	22.690	22.690	22.690	22.690
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	10.450	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister						
501200 Beigeordnete	502	500	500	500	500	500
** Aufwandsentschädigung Vertretungen Ortsbürgermeister						
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	350	400	400	400	400	400
** Schriftführer						
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		50	50	50	50	50
504900 Sonstige	1.028	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Sonstige SV ehrenamtlich Tätige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		40	40	40	40	40
511300 ehrenamtlich Tätige	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
** Ehrensold						
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	126	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.218	4.670	4.670	4.764	4.868	4.972

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		200	200	204	209	214
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		200	200	204	209	214
563100 Büromaterial	127	200	200	204	209	214
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.105	1.000	1.000	1.020	1.041	1.062
563600 Öffentlichkeitsarbeit		200	200	204	209	214
** Homepage Ortsgemeinde						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	625	650	650	663	677	691
** Einwohner-Haftpflichtversicherung						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	315	350	350	357	365	373
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	619	620	620	633	646	659
** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund						
569200 Verfügungsmittel	5	150	150	153	157	161
569300 Repräsentationen	1.415	1.000	1.000	1.020	1.041	1.062
569900 Sonstige	7	100	100	102	105	108
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.974	27.460	27.460	27.554	27.658	27.762
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 23.428	- 27.010	- 27.010	- 27.095	- 27.188	- 27.281
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 23.428	- 27.010	- 27.010	- 27.095	- 27.188	- 27.281
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 23.428	- 27.010	- 27.010	- 27.095	- 27.188	- 27.281
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.932	- 26.010	- 26.010	- 26.095	- 26.188	- 26.281
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.932	- 26.010	- 26.010	- 26.095	- 26.188	- 26.281
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)	- 24.932	- 26.010	- 26.010	- 26.095	- 26.188	- 26.281

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2026

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung					
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung					
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung					
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe						
Produktart :	intern und extern						
Auftraggeber							
Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	935	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	935	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	935	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 935	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 935	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 935	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 805	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 805	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 805	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		1	Zentrale Verwaltung				
Produktbereich :		11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe :		114	Zentrale Dienste				
Art der Aufgabe :		Pflichtaufgabe					
Produktart :		intern und extern					
Auftraggeber							
Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)							
Zielgruppe							
Grundstücks- und Gebäudenutzer							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.040	8.000	8.000	8.160	8.324	8.491
	441200 Mieten und Pachten	8.040	8.000	8.000	8.160	8.324	8.491
	** Miete + Nebenkosten "Auf der Lay 9"						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.040	8.000	8.000	8.160	8.324	8.491
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.771	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.090	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	500	500	500	500	500	500
	522004 Heizung	182	300	300	300	300	300
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
	534100 mit Wohnbauten	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	607	500	500	510	521	532
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	607	500	500	510	521	532
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.750	4.872	4.872	4.882	4.893	4.904
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.290	3.128	3.128	3.278	3.431	3.587
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	4.290	3.128	3.128	3.278	3.431	3.587
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.290	3.128	3.128	3.278	3.431	3.587
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.968	4.500	4.500	4.650	4.803	4.959
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.968	4.500	4.500	4.650	4.803	4.959
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 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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>	4.968	4.500	4.500	4.650	4.803	4.959

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 <u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>	1.626	650	650	663	677	691
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.626	650	650	663	677	691
E7 <u>Sonstige laufende Erträge</u>	274.868	60.000	84.677	84.677	84.677	24.677
461110 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</i>						
461120 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	250.191	60.000	60.000	60.000	60.000	
466190 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige</i>	24.677		24.677	24.677	24.677	24.677
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	276.494	60.650	85.327	85.340	85.354	25.368
E10 <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	1.826	1.810	1.710	1.660	1.660	1.660
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	1.625	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	3	10	10	10	10	10
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	3					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	195	200	100	50	50	50
E11 Abschreibungen	22.673		22.673	22.673	22.673	22.672
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.270		22.270	22.270	22.270	22.269
539900 Sonstige Abschreibungen	403		403	403	403	403
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	64.105	20.005	20.005	20.006	20.007	8
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1	5	5	6	7	8
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	64.104	20.000	20.000	20.000	20.000	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.604	21.815	44.388	44.339	44.340	24.340
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.891	38.835	40.939	41.001	41.014	1.028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	187.891	38.835	40.939	41.001	41.014	1.028
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	187.891	38.835	40.939	41.001	41.014	1.028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 134	58.835	58.935	58.997	59.010	- 977
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	545.893	22.800	22.800	22.800	22.800	
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262.740					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Erschließungsbeiträge	283.153	22.800	22.800	22.800	22.800	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	545.893	22.800	22.800	22.800	22.800	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	13.002	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich - Allgemeine Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum (insb. für Widmungen)		1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Erschließung "In den Backhausstücken" und Kosten für ein evtl. Umlegungsverfahren	13.002					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.002	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	532.891	21.800	21.300	21.300	21.300	- 1.500
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	532.758	80.635	80.235	80.297	80.310	- 2.477
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 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 134	58.835	58.935	58.997	59.010	- 977

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	900	720	720	735	750	765
441200 Mieten und Pachten	900	720	720	735	750	765
441900 Sonstige						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	900	720	720	735	750	765
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.174	23.650	24.960	25.708	26.476	27.270
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	13.633	16.715	17.500	18.025	18.566	19.123
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	209	362	450	464	477	492
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	1.025	1.346	1.400	1.442	1.485	1.530

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. ** Sozialversicherung u. Unfallkasse Rheinland-Pfalz	3.963	4.865	5.100	5.253	5.411	5.573
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	64		60	60	60	60
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	281	362	450	464	477	492
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910	4.250	4.250	4.250	3.250	3.250
522001 Stromkosten	- 2.960	200	200	200	200	200
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Oberflächenentwässerung	- 325	500	500	500	500	500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	304	250	250	250	250	250
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.565	100	100	100	100	100
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	134	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.092	2.000	2.000	2.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	101					
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Gemeindearbeiten		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	7.764	7.425	7.643	7.643	7.643	7.642
534900 mit sonstigen Gebäuden	107	107	107	107	107	107
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	9	9	9	9	9	9
538100 Fahrzeuge ** Traktor John Deere 3046R mit Zubehör	7.210	7.200	7.209	7.209	7.209	7.208
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	120	109				
539900 Sonstige Abschreibungen	318		318	318	318	318
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	621	640	640	655	670	686
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	73	75	75	77	79	81
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	385	390	390	398	406	415
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	51	60	60	62	64	66
568200 Kraftfahrzeugsteuer	112	115	115	118	121	124
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.469	35.965	37.493	38.256	38.039	38.848
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27.569	- 35.245	- 36.773	- 37.521	- 37.289	- 38.083
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 27.569	- 35.245	- 36.773	- 37.521	- 37.289	- 38.083
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	27.569	35.245	36.773	37.521	37.289	38.083
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.639	- 27.820	- 29.130	- 29.878	- 29.646	- 30.441
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	10.173					
685610 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	10.173					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.173					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000				
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen ** Rasentraktor		5.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.173	- 5.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.466	- 32.820	- 29.130	- 29.878	- 29.646	- 30.441
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)	- 21.639	- 27.820	- 29.130	- 29.878	- 29.646	- 30.441

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	28.469,07	35.965,00	37.493,00	38.256,00	38.039,00	38.848,00
02 Aufwand [EUR]	28.469,07	35.965,00	37.493,00	38.256,00	38.039,00	38.848,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	570	578	578	578	578	578

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	49,95	62,22	64,87	66,19	65,81	67,21
02 Ertrag je Einwohner	49,95	62,22	64,87	66,19	65,81	67,21

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	300	306	313	320
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300				
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300	306	313	320
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	300	306	313	320
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325	200	200			300
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	325	200	200			300
** Wahlhelfer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100			200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100			200
** Stimmzettel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	325	300	300			500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 325			306	313	- 180
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 325			306	313	- 180
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 325			306	313	- 180
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 325			306	313	- 180
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 325			306	313	- 180
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 325			306	313	- 180

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Auftraggeber	
Gemeinderat	
Zielgruppe	
Einwohner / Bürger / Vereine	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	741	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	741	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Aufwendungen für Veranstaltungen z.B. Martinsumzug, Seniorenkaffee usw.						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77	300	300	306	313	320
541900 an Sonstige	77	300	300	306	313	320
** Vereinszuschüsse Lebenshilfe, Sozialstation						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		520	520	531	543	555
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		20	20	21	22	23
** Unfallversicherung St. Martinsumzug						
564900 Sonstige						
569900 Sonstige		500	500	510	521	532
** Auslagen Jugendgruppen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	818	1.820	1.820	1.837	1.856	1.875
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 818	- 1.820	- 1.820	- 1.837	- 1.856	- 1.875
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 818	- 1.820	- 1.820	- 1.837	- 1.856	- 1.875
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.093	- 2.414	- 2.520	- 2.570	- 2.554	- 2.609
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.911	- 4.234	- 4.340	- 4.407	- 4.410	- 4.484
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.101	- 1.820	- 1.820	- 1.837	- 1.856	- 1.875
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.101	- 1.820	- 1.820	- 1.837	- 1.856	- 1.875
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.101	- 1.820	- 1.820	- 1.837	- 1.856	- 1.875

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftraggeber		
Bund / Land / Kreis / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			700			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			700			
**Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm (Wasserspielgerät Kita)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101					
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	101					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101		700			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.842	42.600	36.800	36.100	36.100	36.100
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	99	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			700			
** Wasserspielgerät Kita						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	33.743	40.000	33.500	33.500	33.500	33.500
** Personalkostenerstattung, Mietkosten für Kindergarten-Container, zusätzlich in 2025: Machbarkeitsstudie						
525431 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abrechnungen Vorjahr						
** vorsorglich						
E11 Abschreibungen	699	136	699	699	698	698
539900 Sonstige Abschreibungen	699	136	699	699	698	698
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.541	42.736	37.499	36.799	36.798	36.798
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.439	- 42.736	- 36.799	- 36.799	- 36.798	- 36.798
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.439	- 42.736	- 36.799	- 36.799	- 36.798	- 36.798
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.439	- 42.736	- 36.799	- 36.799	- 36.798	- 36.798
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.238	- 42.600	- 36.100	- 36.100	- 36.100	- 36.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 21.238	- 42.600	- 36.100	- 36.100	- 36.100	- 36.100
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)	- 21.238	- 42.600	- 36.100	- 36.100	- 36.100	- 36.100

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	50	7				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	50	7				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	7				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120	500	500	500	500	500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** vorsorglich	120	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	539	394	366	366	366	366
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	331	331	331	331	331	331
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	207	63	35	35	35	35
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	659	894	866	866	866	866
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 609	- 887	- 866	- 866	- 866	- 866
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 609	- 887	- 866	- 866	- 866	- 866
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.190	- 356	- 371	- 379	- 377	- 385
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.799	- 1.243	- 1.237	- 1.245	- 1.243	- 1.251
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			25.500			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			25.500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			25.500			
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			25.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 15	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 15	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2026

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		4	Gesundheit und Sport				
Produktbereich :		42	Sportförderung				
Produktgruppe :		424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)				
Art der Aufgabe :		Pflichtaufgabe					
Produktart :		extern					
Auftraggeber							
Land / Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien							
Zielgruppe							
Vereine / Nutzer der Einrichtung							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 143	1.000	1.000	1.020	1.041	1.062
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 143	1.000	1.000	1.020	1.041	1.062
	** Erstattung Wasser, Abwasser durch Tennisverein						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 143	1.000	1.000	1.020	1.041	1.062
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	- 143	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	207	100	100	100	100	100
	** Bolzplatz						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 207	- 100	- 100	- 80	- 59	- 38
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 207	- 100	- 100	- 80	- 59	- 38
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.154	- 543	- 566	- 578	- 574	- 586
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.361	- 643	- 666	- 658	- 633	- 624
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 207	- 100	- 100	- 80	- 59	- 38
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 207	- 100	- 100	- 80	- 59	- 38
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 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 207	- 100	- 100	- 80	- 59	- 38

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		600	600	612	626	640
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	500	500	500	510	521	532
** Innerörtliche Bauleitplanung vorsorglich						
563900 Sonstiges	100	100	100	102	105	108
** Kartenmaterial etc.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600	600	612	626	640
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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)		- 600	- 600	- 612	- 626	- 640

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Stromerzeugung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Stromerzeugung
Produktgruppe :	531	Stromerzeugung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Stromerzeugung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.753	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
441101 Ertrag aus Einspeisevergütung Energieversorger für Photovoltaikanlage	16.753	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.753	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** vorsorglich		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	6.743	6.743	6.743	6.743	3.933	
534900 mit sonstigen Gebäuden	6.743	6.743	6.743	6.743	3.933	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.986	2.400	3.400	3.468	3.539	3.612
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	307	400	400	408	417	426
567100 Gewerbesteuer	1.850	1.000	1.500	1.530	1.561	1.593
567200 Körperschaftsteuer	1.828	1.000	1.500	1.530	1.561	1.593
568400 Verbrauchsteuern						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.729	10.143	11.143	11.211	8.472	4.612
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.025	2.857	2.857	2.789	5.528	9.388
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.025	2.857	2.857	2.789	5.528	9.388
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53100 Stromerzeugung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>6.025</u>	<u>2.857</u>	<u>2.857</u>	<u>2.789</u>	<u>5.528</u>	<u>9.388</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>6.927</u>	<u>9.600</u>	<u>9.600</u>	<u>9.532</u>	<u>9.461</u>	<u>9.388</u>
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>6.927</u>	<u>9.600</u>	<u>9.600</u>	<u>9.532</u>	<u>9.461</u>	<u>9.388</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.234					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 1.234</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.234					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 2.467</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.927	9.600	9.600	9.532	9.461	9.388

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			9.900			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land **Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm (Verbesserung/ Erneuerung der Wege)			9.900			
414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	225	225	230	235	240
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen ** Pauschale f. Containerstellplätze (Altglas)	225	225	225	230	235	240
E7 Sonstige laufende Erträge	20.484	21.685	21.339	21.557	21.780	18.696
462500 Konzessionsabgaben ** Strom	9.941	11.400	10.900	11.118	11.341	11.568
462900 Sonstige						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	10.544	10.285	10.439	10.439	10.439	7.128
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.709	21.910	31.464	21.787	22.015	18.936
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.229	30.500	39.500	29.500	25.500	25.500
522001 Stromkosten	7.168	7.000	7.000	7.000	5.000	5.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	636					
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** u.a. Ortsstraßenunterhaltung, in 2026: Verbesserung / Erneuerung der Wege (10.000 €)	5.691	6.000	15.000	5.000	3.000	3.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Straßenbeleuchtung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung	15.734	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Winterdienst		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	46.648	44.383	41.044	41.036	32.496	28.547
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.347	4.186	4.347	4.347	4.347	4.347
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	25	25	25	25	25	25
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.101	39.999	36.672	36.664	28.124	24.175
539900 Sonstige Abschreibungen	174	173				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.877	74.883	80.544	70.536	57.996	54.047
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.167	- 52.973	- 49.080	- 48.749	- 35.981	- 35.111
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23	25	25	26	27	28
479900 Sonstige	23	25	25	26	27	28
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	23	25	25	26	27	28
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55.144	- 52.948	- 49.055	- 48.723	- 35.954	- 35.083
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.547					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 56.691	- 52.948	- 49.055	- 48.723	- 35.954	- 35.083
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.907	- 18.850	- 18.450	- 18.126	- 13.897	- 13.664
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.706			158.200		
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich				158.200		
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich ** vorsorglich	2.706					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.706			158.200		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		100.000	226.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	226.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	226.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.706	- 100.000	- 226.000	158.200		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13.201	- 118.850	- 244.450	140.074	- 13.897	- 13.664
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)	- 15.907	- 18.850	- 18.450	- 18.126	- 13.897	- 13.664

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

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

Grundzahlen:

01	Aufwand	
02	Ertrag	

03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.260	3.729	3.000	3.060	3.122	3.185	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.260	3.000	3.000	3.060	3.122	3.185	
** Einschließlich Einnahmen aus Grabnutzungsentgelten							
439001 Erträge aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten		729					
E7 Sonstige laufende Erträge		736					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige		736					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.260	4.465	3.000	3.060	3.122	3.185	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.399	5.200	8.700	8.700	4.200	4.200	
522001 Stromkosten	136	200	200	200	200	200	
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	402	700	700	700	700	700	
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	803	800	800	800	800	800	
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr							
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	611	1.000	1.000	1.000	500	500	
** vorsorglich							
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500	4.000	4.000	500	500	
** vorsorglich							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	36	1.000	1.000	1.000	500	500	
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	412	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
E11 Abschreibungen	3.200	3.200	3.140	2.930	2.547	2.547	
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.773	2.773	2.713	2.504	2.504	2.504	
536900 sonstige Gebäuden	384	384	384	383			
537200 Kulturdenkmäler	43	43	43	43	43	43	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	204	245	245	251	258	265	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	51	60	60	62	64	66	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	35	35	35	36	37	38	
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	117	150	150	153	157	161	
** Gartenbauberufsgenossenschaft							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.802	8.645	12.085	11.881	7.005	7.012	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.542	- 4.180	- 9.085	- 8.821	- 3.883	- 3.827	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.542	- 4.180	- 9.085	- 8.821	- 3.883	- 3.827	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.194	- 13.992	- 14.599	- 14.896	- 14.804	- 15.119	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.736	- 18.172	- 23.684	- 23.717	- 18.687	- 18.946	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 366	- 2.445	- 5.945	- 5.891	- 1.336	- 1.280	
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.330						
682700 Grabnutzungsentgelte	1.330						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	964	- 2.445	- 5.945	- 5.891	- 1.336	- 1.280
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)	- 366	- 2.445	- 5.945	- 5.891	- 1.336	- 1.280

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	10.996,30	22.637,00	26.684,00	26.777,00	21.809,00	22.131,00
02 Ertrag [EUR]	3.260,00	4.465,00	3.000,00	3.060,00	3.122,00	3.185,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	570	578	578	578	578	578

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	19,29	39,16	46,17	46,33	37,73	38,29
02 Ertrag je Einwohner	5,72	7,72	5,19	5,29	5,40	5,51

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.000	2.000	2.000	2.040	2.081	2.123
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		2.000	2.000	2.040	2.081	2.123
** Zuwendung Naturpark Nassau						
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	1.000					
E7 Sonstige laufende Erträge	364	364	364	330		
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	364	364	364	330		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.364	2.364	2.364	2.370	2.081	2.123
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	666	500	4.000	1.000	500	500
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	666	500	4.000	1.000	500	500
** Freischneiden Panoramaweg und Freiherr-vom-Stein Pfad, Schnitt Obstbäume, Instandhaltung Schutz-/Infohütte, Restmittel aus 2024 werden übertragen						
E11 Abschreibungen	961	961	961	777		
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	961	961	961	777		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	65	200	200	204	209	214
569900 Sonstige	65	200	200	204	209	214
** Verpflegung Umwelttag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.692	1.661	5.161	1.981	709	714
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 328	703	- 2.797	389	1.372	1.409
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 328	703	- 2.797	389	1.372	1.409
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.200	- 9.869	- 10.296	- 10.506	- 10.441	- 10.663
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.527	- 9.166	- 13.093	- 10.117	- 9.069	- 9.254
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	269	1.300	- 2.200	836	1.372	1.409
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	269	1.300	- 2.200	836	1.372	1.409
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)	269	1.300	- 2.200	836	1.372	1.409

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2026

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.364	19.476	11.976	11.976	11.976	11.976	
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.364	19.476	11.976	11.976	11.976	11.976	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	750	750	750	
436900 Sonstige	750	750	750	750	750	750	
** Wildschadenverhütungspauschale							
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.271	22.185	28.060	28.060	28.060	28.060	
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	35.152	21.065	26.940	26.940	26.940	26.940	
** Holzverkaufserlöse incl. Nebennutzung							
441200 Mieten und Pachten	1.119	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	
** Jagdpacht Waldanteil							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.385	42.411	40.786	40.786	40.786	40.786	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.214	38.040	37.020	37.020	37.020	37.020	
522003 Grundbesitzabgaben;	139	150	150	150	150	150	
Abfallbeseitigung (Müll)							
524800 Sonstige bezogene Leistungen	10.650						
** Brennholzbezug Forst Lahnstein							
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.315	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000	
** Betriebskostenbeiträge (staatl. Revierdienst)							
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.260	1.000	6.500	6.500	6.500	6.500	
** Kostenerstattung wechselweiser Einsatz							
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.379	2.190	9.920	9.920	9.920	9.920	
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	32.471	30.200	16.450	16.450	16.450	16.450	
** Unternehmereinsatz (Ernte& Wegeinsandsetzung)							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.092	3.660	3.180	3.180	3.180	3.180	
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		60	60	60	60	60	
** Waldbrandversicherung							
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.092	3.600	3.120	3.120	3.120	3.120	
** Forst- und landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.306	41.700	40.200	40.200	40.200	40.200	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	79	711	586	586	586	586
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	79	711	586	586	586	586
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	79	711	586	586	586	586
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.026	711	586	586	586	586
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.026	711	586	586	586	586
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)	- 4.026	711	586	586	586	586

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.754	2.700	1.450	1.479	1.509	1.539
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	2.754	2.700	1.450	1.479	1.509	1.539
<i>** Jagdpacht</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.754	2.700	1.450	1.479	1.509	1.539
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen</i>	671	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	1.542	1.542	1.542	1.542	1.542	1.542
535800 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen</i>	1.542	1.542	1.542	1.542	1.542	1.542
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.212	2.542	2.542	2.542	2.542	2.542
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	542	158	- 1.092	- 1.063	- 1.033	- 1.003
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	542	158	- 1.092	- 1.063	- 1.033	- 1.003
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.071	- 8.421	- 8.592	- 8.539	- 8.721
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	542	- 7.913	- 9.513	- 9.655	- 9.572	- 9.724
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.083	1.700	450	479	509	539
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.083	1.700	450	479	509	539
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.211	- 1.250				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.211	- 1.250				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.211	- 1.250				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.211	1.250				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.083	1.700	450	479	509	539

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	

Produktart :	intern und extern
Auftraggeber	
Jagdgenossenschaft	
Auftragsgrundlage	
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	100	100	102	105	108
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41	100	100	102	105	108
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41	100	100	102	105	108
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108
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)	- 41	- 100	- 100	- 102	- 105	- 108

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	

Produktart :	extern
Bemerkung	
Dorfgemeinschaftshäuser	
Auftraggeber	
Ortsgemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen	
Zielgruppe	
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde	
Ziel	
Qualitätsziele	
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	180	200	15.580	204	209	214
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land **Zuwendung Regionales Zukunftsprogramm und BAFA (Erneuerung Heizung Sitzungssaal und Dienstzimmer 14.600 €, Beamer und Leinwand Sitzungssaal 780 €)			15.380			
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich ** TuS Frücht und ev. Rentamt	180	200	200	204	209	214
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.828	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Dorfgemeinschaftshaus u. Grillhütte - Kostenbeteiligungen Evang. Rentamt Personal- und Heizkosten	3.828	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.008	3.200	19.580	4.204	4.209	4.214
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.415	4.762	4.770	4.914	5.059	5.210
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.180	3.364	3.350	3.451	3.554	3.661
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	60	104	100	103	106	109
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	240	259	250	258	265	273
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	914	1.035	950	979	1.008	1.038
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	21		20	20	20	20
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			100	103	106	109
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.843	16.810	31.150	13.150	12.150	12.150
522001 Stromkosten ** Dorfgemeinschaftshaus u. Dorfbrunnen	- 2.672	2.660	2.000	2.000	2.000	2.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** ab 2020 zusätzlich Tennisheim	1.097	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	359	750	750	750	750	750
522004 Heizung	5.600	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** DGH und Grillhütte, jetzt auf 523130						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** In 2026: Erneuerung Heizung Sitzungssaal und Dienstzimmer	2.249	3.000	20.000	2.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** In 2026: Beamer mit Leindwand Sitzungszimmer (780€)	114	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial	95	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	1.767	1.767	1.767	1.509	1.509	1.509
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.740	1.740	1.740	1.482	1.482	1.482
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27	27	27	27	27	27
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	883	900	900	919	939	959
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Dorfgemeinschaftshaus	828	840	840	857	875	893
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	54	60	60	62	64	66
568400 Verbrauchsteuern						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.908	24.239	38.587	20.492	19.657	19.828
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.900	- 21.039	- 19.007	- 16.288	- 15.448	- 15.614
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.900	- 21.039	- 19.007	- 16.288	- 15.448	- 15.614
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.192					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 16.092	- 21.039	- 19.007	- 16.288	- 15.448	- 15.614
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.761	- 19.272	- 17.240	- 14.779	- 13.939	- 14.105
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.761	- 19.272	- 17.240	- 14.779	- 13.939	- 14.105
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.761	- 19.272	- 17.240	- 14.779	- 13.939	- 14.105

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	4.007,88	3.200,00	19.580,00	4.204,00	4.209,00	4.214,00
02 Aufwand [EUR]	20.099,92	24.239,00	38.587,00	20.492,00	19.657,00	19.828,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	570	578	578	578	578	578

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	35,26	41,94	66,76	35,45	34,01	34,30
02 Ertrag je Einwohner	7,03	5,54	33,88	7,27	7,28	7,29

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 10 Frücht

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 Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	493.820,70	492.800,00	515.300,00	525.470,00	535.918,00	546.546,00
	401100 Grundsteuer A	4.480,60	4.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
	401200 Grundsteuer B	79.809,36	68.000,00	72.000,00	73.400,00	74.900,00	76.400,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	19.999,57	20.000,00	20.000,00	20.400,00	20.808,00	21.225,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	337.388,61	354.300,00	371.300,00	378.726,00	386.301,00	394.028,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.735,11	4.700,00	5.700,00	5.814,00	5.931,00	6.050,00
	403300 Hundesteuer	2.865,00	3.000,00	3.000,00	3.060,00	3.122,00	3.185,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	44.542,45	38.300,00	38.500,00	39.270,00	40.056,00	40.858,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	141.582,50	150.400,00	150.400,00	153.408,00	156.477,00	159.607,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	106.721,50	140.700,00	140.700,00	143.514,00	146.385,00	149.313,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	34.861,00	9.700,00	9.700,00	9.894,00	10.092,00	10.294,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	500,00	50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	500,00	50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	635.903,20	643.250,00	665.750,00	678.929,00	692.448,00	706.208,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500.132,46	498.700,00	515.500,00	532.136,00	544.773,00	555.611,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.832,46	1.800,00	1.800,00	1.836,00	1.873,00	1.911,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	282.056,00	282.600,00	294.100,00	303.600,00	310.800,00	317.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	216.244,00	214.300,00	219.600,00	226.700,00	232.100,00	236.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frucht

Hauptplan 2026

10 Frucht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500.132,46	498.700,00	515.500,00	532.136,00	544.773,00	555.611,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	135.770,74	144.550,00	150.250,00	146.793,00	147.675,00	150.597,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.674,23	6.600,00	6.600,00	6.732,00	6.868,00	7.007,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.514,23	6.500,00	6.500,00	6.630,00	6.763,00	6.899,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	160,00	100,00	100,00	102,00	105,00	108,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	131,36	170,00	158,00	147,00	137,00	126,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	131,36	120,00	108,00	96,00	84,00	71,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute						
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	51,00	53,00	55,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.542,87	6.430,00	6.442,00	6.585,00	6.731,00	6.881,00
E20	Ordentliches Ergebnis	142.313,61	150.980,00	156.692,00	153.378,00	154.406,00	157.478,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	142.313,61	150.980,00	156.692,00	153.378,00	154.406,00	157.478,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	129.209,92	150.980,00	156.692,00	153.378,00	154.406,00	157.478,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frucht

Hauptplan 2026

10 Frucht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>129.209,92</u>	<u>150.980,00</u>	<u>156.692,00</u>	<u>153.378,00</u>	<u>154.406,00</u>	<u>157.478,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.101,70	1.482,00	1.494,00	1.506,00	1.518,00	1.530,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr						
	792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.101,70	1.482,00	1.494,00	1.506,00	1.518,00	1.530,00
F37	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>	<i>- 1.101,70</i>	<i>- 1.482,00</i>	<i>- 1.494,00</i>	<i>- 1.506,00</i>	<i>- 1.518,00</i>	<i>- 1.530,00</i>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 589.514,87	- 577,00	114.626,00	- 271.758,00	- 124.990,00	- 44.140,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 590.616,57</u>	<u>- 2.059,00</u>	<u>113.132,00</u>	<u>- 273.264,00</u>	<u>- 126.508,00</u>	<u>- 45.670,00</u>
F41	<i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>- 12,97</i>					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 590.629,54</u>	<u>- 2.059,00</u>	<u>113.132,00</u>	<u>- 273.264,00</u>	<u>- 126.508,00</u>	<u>- 45.670,00</u>
F43	<i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>	<i>589.501,90</i>	<i>577,00</i>	<i>- 114.626,00</i>	<i>271.758,00</i>	<i>124.990,00</i>	<i>44.140,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Frücht

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	128.108,22	149.498,00	155.198,00	151.872,00	152.888,00	155.948,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2026

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

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	493.821	492.800	515.300	525.470	535.918	546.546
401100 Grundsteuer A	4.481	4.500	4.800	4.800	4.800	4.800
401200 Grundsteuer B	79.809	68.000	72.000	73.400	74.900	76.400
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	20.000	20.000	20.000	20.400	20.808	21.225
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	337.389	354.300	371.300	378.726	386.301	394.028
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.735	4.700	5.700	5.814	5.931	6.050
403300 Hundesteuer	2.865	3.000	3.000	3.060	3.122	3.185
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	44.542	38.300	38.500	39.270	40.056	40.858
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	141.583	150.400	150.400	153.408	156.477	159.607
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	106.722	140.700	140.700	143.514	146.385	149.313
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	34.861	9.700	9.700	9.894	10.092	10.294
E7 Sonstige laufende Erträge	500	50	50	51	53	55

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	500	50	50	51	53	55
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	635.903	643.250	665.750	678.929	692.448	706.208
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500.132	498.700	515.500	532.136	544.773	555.611
543100 Gewerbesteuerumlage	1.832	1.800	1.800	1.836	1.873	1.911
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage Hebesatz 2026: 46,2 %	282.056	282.600	294.100	303.600	310.800	317.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 2026: 34,5%	216.244	214.300	219.600	226.700	232.100	236.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500.132	498.700	515.500	532.136	544.773	555.611
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	135.771	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	139					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	139					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	139					
E20 Ordentliches Ergebnis	135.910	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	135.910	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	127.640	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	127.640	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597
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)	127.640	144.550	150.250	146.793	147.675	150.597

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	636.042,20	643.250,00	665.750,00	678.929,00	692.448,00	706.208,00
02 Aufwand [EUR]	500.132,46	498.700,00	515.500,00	532.136,00	544.773,00	555.611,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	570	578	578	578	578	578

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	877,43	862,80	891,87	920,65	942,51	961,26
02 Ertrag je Einwohner	1.115,86	1.112,89	1.151,82	1.174,62	1.198,01	1.221,81

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung		
Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)		
Hauptsatzung		
Vereinbarungen		
Kreditverträge		
Zielgruppe		
Ortsgemeinden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.535	6.600	6.600	6.732	6.868	7.007
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.514	6.500	6.500	6.630	6.763	6.899
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	21	100	100	102	105	108
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	131	170	158	147	137	126
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
** Zinsen Liquiditätskredit						
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	131	120	108	96	84	71
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute						
** Zinsen für geplante Darlehensaufnahmen						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	50	51	53	55
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.404	6.430	6.442	6.585	6.731	6.881
E20 Ordentliches Ergebnis	6.404	6.430	6.442	6.585	6.731	6.881
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.404	6.430	6.442	6.585	6.731	6.881
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.570	6.430	6.442	6.585	6.731	6.881
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.570	6.430	6.442	6.585	6.731	6.881
F36 Tilgung von Investitionskrediten	1.102	1.482	1.494	1.506	1.518	1.530
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** * Darlehensablösung zum 30.06.2023: 71.800 € * Tilgung Kreditneuaufnahme						
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Tilgung Kreditneuaufnahme aus Vorjahr						
792533 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.102	1.482	1.494	1.506	1.518	1.530
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.102	- 1.482	- 1.494	- 1.506	- 1.518	- 1.530
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 589.515	- 577	114.626	- 271.758	- 124.990	- 44.140
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 590.617	- 2.059	113.132	- 273.264	- 126.508	- 45.670
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 13					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 590.630	- 2.059	113.132	- 273.264	- 126.508	- 45.670
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	589.502	577	- 114.626	271.758	124.990	44.140
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	468	4.948	4.948	5.079	5.213	5.351

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

10 Frücht

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)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Organisation und Finanzen							
: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 10 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.750,66	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		16.750,66
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.750,66	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00		- 16.750,66

Erläuterungen 11420-041100-10-510: vorsorglich - Allgemeine Grunderwerbsfälle z.B. für Straßenparzellen im Privateigentum (insb. für Widmungen)

: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 31 Schaffung von Bauland "In den Backhausstücken"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.879.041,93	22.800,00	22.800,00	22.800,00			1.947.441,93
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.598,54						1.418.598,54
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.443,39	22.800,00	22.800,00	22.800,00			528.843,39

Erläuterungen 11420-096100-31-590: Erschließung "In den Backhausstücken" und Kosten für ein evtl. Umlegungsverfahren
11420-233200-31-510: Erschließungsbeiträge

: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)							
Maßnahme: 11 Erwerb Spielgeräte Kinderspielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	25.500,00					26.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.481,59	25.500,00					36.981,59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.981,59						- 10.981,59

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 29 Kanalsanierung "Alte Gasse"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			53.200,00				53.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		76.000,00					76.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 76.000,00	53.200,00				- 22.800,00

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 35 Erneuerung "Alte Gasse"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			105.000,00				105.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	150.000,00					250.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000,00	- 150.000,00	105.000,00				- 145.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

10 Frücht

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)
		2026	2027	2028	2029		
Summe Einzahlungen Organisation und Finanzen:	1.879.541,93	48.300,00	181.000,00	22.800,00			2.131.641,93
Summe Auszahlungen Organisation und Finanzen:	1.540.830,79	253.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.798.330,79
Saldo Gesamt Organisation und Finanzen:	338.711,14	- 204.700,00	179.500,00	21.300,00	- 1.500,00		333.311,14

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.879.541,93	48.300,00	181.000,00	22.800,00			2.131.641,93
Summe Auszahlungen Gesamt:	1.540.830,79	253.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.798.330,79
Saldo Gesamt:	338.711,14	- 204.700,00	179.500,00	21.300,00	- 1.500,00		333.311,14

Stellenplan

Stellenplan

Hauptplan 2026

10 Frücht

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 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellter	EG 4		0,240	0,240	0,240	
Gemeindearbeiterin	EG 4		0,150	0,150	0,150	
Reinigungskraft	EG 1		0,100	0,100	0,100	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<i>0,490</i>	<i>0,490</i>	<i>0,490</i>	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			0,490	0,490	0,490	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,490	0,490	0,490	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			0,490	0,490	0,490	

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2026

10 Frücht

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	44.750,00	85.259,00	91.568,00	93.764,00	105.208,00	47.170,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.101,00	1.482,00	1.494,00	1.506,00	1.518,00	1.530,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	43.649,00	83.777,00	90.074,00	92.258,00	103.690,00	45.640,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	43.649,00	83.777,00	90.074,00	92.258,00	103.690,00	45.640,00

Endfällige Kredite
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**

Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Mittwoch, 15.09.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	665.296,39
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	754.468,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	37.723,40
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	703.020
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

10 Frücht

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	15.499,00	14.017,00	12.523,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			
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	15.499,00	14.017,00	12.523,00

Bilanz Frucht 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.225.887,43	3.067.876,60	1.	Eigenkapital	2.626.428,13	2.810.071,51
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	157.401,04	151.831,56	1.1.	Kapitalrücklage	2.398.386,97	2.626.428,13
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	157.401,04	151.831,56	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	228.041,16	183.643,38
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2.	Sonderposten	1.053.055,00	1.252.707,56
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	3.068.486,39	2.916.045,04	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.053.055,00	1.252.707,56
1.2.1.	Wald, Forsten	824.908,00	824.908,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	119.695,72	119.281,61
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	129.219,60	65.115,85	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	933.359,28	1.133.425,95
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	309.832,10	297.096,72	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.691.657,52	1.624.391,26	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.536,00	1.152,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.830,38	1.787,78	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	104.529,02	97.319,02	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.333,25	3.633,89	2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	48.351,00	46.309,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	640,52	640,52	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	48.351,00	46.309,00
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	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	49.003,02	59.552,17
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1.	Anleihen	0,00	0,00

Bilanz Frucht 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	16.969,20	15.498,80
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	16.969,20	15.498,80
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	550.949,72	1.100.763,64	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.697,94	22.495,54
2.1.	Vorräte	1.300,00	1.300,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.300,00	1.300,00	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	1.360,20	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	549.649,72	1.099.463,64	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.264,05	7.185,70
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	58.602,12	14.798,37	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.711,63	14.372,13
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.115,87	13.773,34	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	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	483.931,73	1.070.878,96				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	12,97				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00				

Betragsangaben in EUR

Bilanz Frucht 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.202331.12.2024
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	3.776.837,15	4.168.640,24		Summe Passiv	3.776.837,154.168.640,24