

Ortsgemeinde Mörschbach



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2024 und 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Haushaltssatzung	3
2. Vorbericht	5
3. Gesamtübersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt	17
4. Übersicht Teilhaushalt 1	19
5. Teilhaushalt 1	20
6. Übersicht Teilhaushalt 2	21
7. Teilhaushalt 2	22
8. Zusammenfassung Teilhaushalte	23
9. Produkthaushaltsbuch	24
10. Investitionsübersicht	81
11. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	82
12. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen u. ähnliche Vorgänge	83
13. Stellenplan	84
14. Berechnung Freie Finanzspitze	85
15. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt (2018)	86

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Mörschbach
für die Jahre 2024 / 2025
vom 15.05.2024**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	871.130,00 Euro	675.760,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	852.670,00 Euro	775.840,00 Euro
das Jahresergebnis auf	18.470 Euro	-100.070 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2024	2025
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-151.130 Euro	-61.820 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	251.500 Euro	0 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	-251.500 Euro	0 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	402.630 Euro	61.820 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinsten Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 Euro.

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

§ 4 Steuersätze

	2024	2025
Steuersätze für die Gemeinde werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A auf	345 v. H.	345 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.

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

- für den ersten Hund	40,00 Euro
- für den zweiten Hund	70,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	120,00 Euro

für gefährliche Hunde werden die Steuersätze wie folgt festgesetzt:

- für den ersten gefährlichen Hund	300 Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	300 Euro

- für jeden weiteren gefährlichen Hund

300 Euro

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 3.791.991,85 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 3.794.851,85 Euro und zum 31.12.2024 3.813.321,85 Euro.

Mörschbach, den 15.05.2024

(LS)

gez. Dieter Michel

(Dieter Michel)

Ortsbürgermeister

Vorbericht

über den Haushaltsplan 2024 und 2025 der Ortsgemeinde Mörschbach

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Er enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 GemHVO).

Gliederung Vorbericht:

1. Entwicklung der Vorjahre
 - 1.1. Rechnungsergebnis 2022
 - 1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2022
 - 1.3. Abwicklung Haushaltsjahr 2023
2. Rahmenbedingungen für den Doppelhaushalt 2024/25
3. Doppelhaushalt 2024/25
 - 3.1. Statistische Daten
 - 3.2. Ergebnishaushalt
 - 3.3. Finanzhaushalt
 - 3.4. Teilhaushalte
4. Stellenplan 2024/25
5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
(Muster 26 zu § 93 Abs.4 GemO)
6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge
(Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)
7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre
8. Entwicklung der Investitionskredite
9. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)
11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
12. Haushaltsvermerke

1. Entwicklung der Vorjahre

1.1 Rechnungsergebnis 2022

Die Bilanz zum 31.12.2022 und der Jahresabschluss 2022 sind noch nicht endgültig aufgestellt. Die Anlagenbuchhaltung ist jedoch bis einschließlich 2022 aktualisiert. Aufgrund der vorläufigen Bilanz und den vorläufigen Ergebnissen, deren Zahlen auch im Produkthaushaltsbuch und in den Übersichten in der Spalte „Ergebnis Vorvorjahr 2022“ dargestellt sind, ist über die Entwicklung des Jahres 2022 wie folgt zu berichten:

Ergebnisrechnung 2022

	Plan	Ist
Summe der laufenden Erträge	544.650,00 €	552.550,60 €
Summe der laufenden Aufwendungen	602.330,00 €	453.360,82 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-57.680,00 €	99.189,78 €

Finanzrechnung 2022

	Plan	Ist
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.390,00 €	96.074,35 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.900,00 €	1.650,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.500,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.600,00 €	1.650,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	53.990,00 €	-97.724,35 €

Ermächtigungen zur Übertragung gem. § 17 Abs. 5 GemHVO 750.000 €.

Der Ergebnishaushalt 2022 sah einen Jahresfehlbetrag (E23) von 57.680 € vor. Der Jahresabschluss weist derzeit einen Jahresüberschuss von 99.189,78 € aus. Damit wird durch den Haushaltsvollzug eine Verbesserung des Jahresergebnisses von rd. 156.870 € eintreten.

Der Finanzhaushalt 2022 sah einen Finanzmittelfehlbetrag (F34) von 53.990 € vor. Der Jahresabschluss weist einen Finanzmittelüberschuss von 97.724,35 € aus. Dies führt nach Berücksichtigung der Tilgung von Investitionskrediten sowie dem Saldo der durchlaufenden Gelder zu einer Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde.

Zum Jahresende 2022 bestehen Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (liquide Mittel) in Höhe von insgesamt 850.405,07; dies entspricht einer Zunahme zu 2021 von 88.420,99 €.

1.2 Ermächtigung zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2022

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 werden folgende Ermächtigungen zur Übertragung von Haushaltsmitteln nach 2023 ausgesprochen:

Leistung	Maßn.-Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2022	Mittelübertrag Vorjahre	Mittel gesamt	Anordnungssoll 2022	Abweichung Mittel gesamt AO-Soll	davon Übertrag
1143	28	Ausbau des Bauhofes	- €	19.088,13 €	19.088,13 €	- €	19.088,13 €	19.088,13 €
		Summe der übertragenen Mittel	- €	19.088,13 €	19.088,13 €	- €	19.088,13 €	19.088,13 €

1.3 Abwicklung Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung 2023 vom 09.06.2022, geändert durch Nachtragshaushaltssatzung vom 16.06.2023 enthielt folgende Festsetzungen:

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	542.320 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>539.460 Euro</u>
der Jahresüberschuss auf	<u>2.860 Euro</u>

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	<u>43.700 Euro</u>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	154.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>300.000 Euro</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>-146.000 Euro</u>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<u>102.300 Euro</u>

Kreditaufnahmen für Investitionen sowie Verpflichtungsermächtigungen waren nicht vorgesehen.

Das Haushaltsjahr 2023 verläuft besser als geplant. Anstatt dem geplanten Überschuss von 2.860 ergibt sich derzeit ein Überschuss von rd. 400 T€. Dieser resultiert in erster Linie aus Gewerbesteuerernachzahlungen für Vorjahre (> 400 T€). Entgegen stehen Abschreibungen (rd. 70 T€) welche noch nicht eingebucht sind. Die hohen Gewerbesteuerernachzahlungen wirkten sich gleichzeitig auf die Gewerbesteuer-, sowie Kreis- und VG-Umlage aus, welche in der Folge insgesamt höher ausfallen.

Im Finanzhaushalt war ein Fehlbetrag von 102.300 € vorgesehen, derzeit würde der Finanzhaushalt mit einem Überschuss von rd. 444 T€ abschließen. Dies hängt vor allem damit zusammen, dass geplante Investitionen (Erschließung NBG „In den Palmäckern“ 2. BA) nicht durchgeführt wurden

Kreditaufnahmen für Investitionen waren nicht veranschlagt.

Die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

Gemäß § 17 GemHVO sind Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts ins nächste Haushaltsjahr übertragbar. Sie bleiben längstens bis Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Die 2023 geplanten, übertragbaren Aufwendungen und Auszahlungen wurden im Doppelhaushalt 2024/25 nicht erneut veranschlagt. Die Ansätze des Jahres 2023 gelten insoweit fort. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 wird der Ortsgemeinderat beschließen, welche Mittel in das Folgejahr übertragen werden. Die Verwaltung schlägt vor, folgende Mittel nach 2024 zu übertragen:

Leistung	Maßn.-Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz 2023	Mittelübertrag Vorjahre	Mittel gesamt	Anordnungssoll 2023	Abweichung Mittel gesamt AO-Soll	davon Übertrag
1143	28	Ausbau des Bauhofes	- €	19.088,13 €	19.088,13 €	- €	19.088,13 €	19.088,13 €
52250	33	Neubaugebiet "In den Palmäckern" 2. BA	300.000,00 €	-	300.000,00 €	- €	- €	210.000,00 €
		Summe der übertragenen Mittel	300.000,00 €	19.088,13 €	319.088,13 €	- €	19.088,13 €	229.088,13 €

Von den in 2023 veranschlagten 300 T€ für das Neubaugebiet werden nur 210.000 € nach 2024 übertragen, da 90 T€ im Rahmen der Deckungsfähigkeit für den Erwerb eines bebauten Grundstückes in der Simmerner Straße verwendet wurden. Für die fehlenden 90 T€ erfolgt in 2024 eine Neuveranschlagung.

Die Forderungen gegen die Verbandsgemeinde aus der Einheitskasse (liquide Mittel) belaufen sich zum 31.12.2023 auf 1.289.014,55 €.

Die zu übertragenden Mittel von 229.088,13 € belasten die Folgejahre und können aus den liquiden Mitteln finanziert werden.

2. Rahmenbedingungen für den Doppelhaushalt 2024/25

Für den Haushaltsplan 2024/2025 wird mit nachstehenden Rahmenbedingungen geplant.

Orientierungsdaten 2024

Das Haushaltsrundsreiben des Ministeriums des Innern und für Sport für das Haushaltsjahr 2024 vom 04.12.2023 dient als Basis zur Planung der Haushalte 2024 und 2025. Danach beträgt die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner 1.477,17 € (Vorjahr 1.807,01 €). Der Schwellenwert (76 %) zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A liegt bei 1.122,65 € (Vorjahr 1.097,43 €.) Der Grundbetrag der Schlüsselzuweisungen B bei 826 € (Vorjahr 810 €).

Die sog. Nivellierungssätze für die Grundsteuer A betragen 345% (Vorjahr 345%), die der Grundsteuer B 465% (Vorjahr 465%) und die der Gewerbesteuer 380% (Vorjahr 380%) abzüglich des Vielfältigers nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (derzeit 35 %).

Darstellung

Bei den Übersichten und in den Teilhaushalten sind die Positionen, bei denen sich rechnerisch keine Beträge ergeben, ausgeblendet. In den Teilhaushalten werden alle Produkte, die geplant wurden, ausgewiesen.

3. Doppelhaushalt 2024/25

3.1 Statistische Daten

Der Haushaltsplan enthält 26 Leistungen.

Einwohnerentwicklung seit 2003

Stichtag	Einwohner (HW)	Veränderung zum Vorjahr
30.06.2003	359	+ 1
30.06.2004	359	0
30.06.2005	369	+ 10
30.06.2006	358	- 9
30.06.2007	336	- 22
30.06.2008	344	+ 8
30.06.2009	340	- 4
30.06.2010	333	- 7
30.06.2011	328	- 5
30.06.2012	333	+ 5
30.06.2013	334	+ 1
30.06.2014	322	- 12
30.06.2015	336	+ 14
30.06.2016	338	+ 2
30.06.2017	345	+ 7
30.06.2018	339	- 6
30.06.2019	337	- 2
30.06.2020	338	+ 1
30.06.2021	341	+ 3
30.06.2022	343	+ 2
30.06.2023	347	+ 4

Entwicklung der Steuerkraftzahlen

Haushalt	Steuerkraftzahlen	Ø Steuerkraft Land/EW	Steuerkraftzahlen/EW	Veränderung zum Vorjahr
2007	191.438 €	690,00 €	534,74 €	+ 79,87 €
2008	231.448 €	720,00 €	688,83 €	+ 154,09 €
2009	231.155 €	787,00 €	671,96 €	- 16,87 €
2010	253.986 €	733,00 €	747,01 €	+ 75,05 €
2011	196.228 €	716,66 €	589,27 €	-157,74 €
2012	166.732 €	804,44 €	508,33 €	- 80,94 €
2013	287.772 €	876,39 €	864,18 €	+ 355,85 €
2014	311.219 €	864,16 €	931,79 €	+ 67,61 €
2015	288.406 €	911,17 €	895,68 €	- 36,11 €
2016	279.673 €	935,76 €	832,36 €	- 63,32 €
2017	283.362 €	949,43 €	838,35 €	+ 5,99 €
2018	304.533 €	1.001,21 €	882,70 €	+ 44,35 €
2019	330.830 €	1.063,13 €	975,90 €	+ 93,20 €
2020	361.311 €	1.119,85 €	1.072,14 €	+96,24 €
2021	450.095 €	1.165,51 €	1.361,34 €	+289,20 €
2022	315.029 €	1.189,31 €	923,84 €	-437,50 €
2023	379.844 €	1.807,01	1.107,42 €	+183,58 €
2024	587.025 €	1.477,17	1.691,72 €	+584,30 €

3.2 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt	2024	2025
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	848.030 €	652.660 €
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	852.130 €	775.380 €
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.100 €	-122.720 €
E19 Finanzergebnis	22.570 €	22.650 €
E20 Ordentliches Ergebnis	18.470 €	-100.070 €
E23 Jahresergebnis	18.470 €	-100.070 €

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet. Die Gesamtübersicht des Ergebnishaushaltes ist unter Kapitel 3 des Haushaltsbuches dargestellt. Demnach wird im Ergebnishaushalt 2024 ein Jahresüberschuss von 18.470 € und in 2025 ein Jahresfehlbetrag von 100.070 € erwartet (E23).

Finanzhaushalt	2024	2025
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-151.130 €	-61.820 €
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.500 €	0 €
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-251.000 €	0 €
F 34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-402.630 €	-61.820 €

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Demnach wird im Finanzhaushalt 2024 ein Finanzmittelfehlbetrag von 402.630 € und in 2025 von 61.820 € erwartet (F34).

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe die Einzahlungen und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Somit werden im Finanzhaushalt sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Es werden keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in 2024 und 2025 erwartet, jedoch sind in 2024 Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 251.500 € (F32) eingeplant, sodass der Saldo aus Investitionstätigkeit in 2024 -251.500 € und in 2025 0 € (F33) beträgt. Die Aufnahme von neuen Investitionskrediten ist nicht geplant. Die Auszahlungen für Tilgungen von vorhandenen Investitionskrediten betragen in 2024 und in 2025 je 7.500 €. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F37) beträgt in 2024 und in 2025 jeweils -7.500 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag sowie die Tilgungsauszahlungen können in 2024 und in 2025 aus der vorhandenen Liquiditätsreserve von ca. rd. 1.289 T€, die als Forderung gegen die Verbandsgemeinde als Führer der Einheitskasse besteht, finanziert werden. Die liquiden Mittel werden im Haushaltsplan nicht ausgewiesen. Sie werden in den Jahresbilanzen stichtagsgenau festgestellt.

Die detaillierten Erläuterungen zu den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie deren Auswirkungen auf die folgenden Haushaltsjahre sind dem Vorbericht unter der Gliederungsnummer 7 zu entnehmen.

3.3 Teilhaushalte

Der Doppelhaushalt der Ortsgemeinde Mörschbach ist in 2 Teilhaushalte gegliedert. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie die sonstige Finanzwirtschaft) werden im Teilhaushalt 2 ausgewiesen. Die restlichen Leistungen werden im Teilhaushalt 1 dargestellt. Grundsätzlich besteht Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes. Den Teilhaushalten sind Leistungen zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. So sind im Teilhaushalt auf Leistungsebene alle Aufwendungen und Erträge (Ergebnishaushalt) sowie Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzhaushalt) mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt. Nähere Angaben zu den Leistungen sind den Spalten „verbale Beschreibung“ bzw. „Bemerkung“ bei den einzelnen Leistungen zu entnehmen.

Nach § 4 Abs. 6 der Gemeindehaushaltsverordnung sind in jedem Teilhaushalt die wesentlichsten Leistungen und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgaben anzugeben. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden. Seit dem Haushaltsplan 2009 wurden Kennzahlen entwickelt, die als Grundlage zu einer künftigen Planung und Steuerung des Haushaltes herangezogen werden können. Der vorliegende Haushalt sieht als Einstieg bei 6 von insgesamt 29 Leistungen Kennzahlen und Ziele vor, die in der Ortsbürgermeisterdienstbesprechung vom 17.11.2008 in der dargestellten Form vorgestellt und einheitlich für alle Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde zur besseren Vergleichbarkeit untereinander beschlossen wurden. Der Haushalt 2024/2025 weist Grundzahlen und Ziele in den Bereichen Gemeindestraßen (Leistung 54100), Friedhofs- und Bestattungswesen (Leistung 55300), Kommunale Forstwirtschaft (Leistung 55510), Wirtschaftswege (Leistung 55590), Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen (Leistung 57320) sowie Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Leistung 61100) aus.

Die einzelnen Teilhaushalte weisen folgende Salden aus:

	Saldo Ergebnishaushalt		Saldo Finanzhaushalt	
	2024	2025	2024	2025
Teilhaushalt 1 Ortsgemeinde	-163.680 €	-109.740 €	-387.240 €	-71.490 €
Teilhaushalt 2 Finanzwirtschaft	182.150 €	9.670 €	-15.390 €	9.670 €
Summe:	18.470 €	-100.070 €	-402.630 €	-61.820 €

Der Summensaldo im Ergebnishaushalt stellt den Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag im Ergebnishaushalt dar. (vergl. hierzu Haushaltssatzung § 1 Nr. 1).

Der Summen-Saldo im Finanzhaushalt ist der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (vergl. Hierzu Haushaltssatzung § 1 Nr. 1).

Erläuterungen zu einzelnen Leistungen:

Bei der **Leistung „Liegenschaften“ (11420)** sind die Erträge aus dem Solidarpaket für die Windenergie in Höhe von 25.600 € veranschlagt.

Die **Leistung „Bauhof“ (11430)** stellt einen Hilfsbetrieb der Verwaltung dar. Hier werden die kompletten Personalkosten der Gemeindebeauftragten veranschlagt. Daneben werden die Betriebs-

kosten des Bauhofes einschließlich Kosten des Fuhrparks hier nachgewiesen. Bei der Veranschlagung wird in 2024 und 2025 mit lfd. Aufwendungen von jeweils 22.690 € gerechnet. Dieser Betrag wird entsprechend dem aufgezeichneten Arbeitseinsatz der Gemeindebeauftragten, die für verschiedene Leistungen arbeiten auf die entsprechenden Leistungen verteilt und hier dann als Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen.

Für die in kommenden Jahren bevorstehenden Wahlen (2024 Kommunal- und Europawahlen, 2025 Bundestag) werden bei der **Leistung Statistik und Wahlen (12100)** Geschäftsausgaben in Höhe von jeweils 200 € angesetzt.

Bei der **Leistung „Kindertagesstätten“ (36500)** wird die Verbandsumlage (Personal- und Sachkosten über den gesamten ZV) an den Kindertagesstätten-Zweckverband Simmern-Rheinböllen mit 30.930 € in 2024 und 2025 veranschlagt. Des Weiteren ist hier die jährliche Entschädigung lt. neuer Nutzungsvereinbarung (Liegenschaftskosten innerhalb Kita-Bezirk Kisselbach) in Höhe von jährlich 8.900 € eingeplant.

Mörschbach verfügt über eine Freiland-Photovoltaikanlage, die bei der **Leistung „Kommunale Elektrizitätsversorgung“ (53110)** veranschlagt wird. Erträge aus dem Verkauf von Strom werden in beiden Haushaltsjahren mit je 15.000 € erwartet. Die Kosten für die Wartung der Anlagen werden jährlich mit 1.500 € angesetzt.

Bei der **Leistung „Gemeindestraßen“ (54100)** sind in 2024 insgesamt 60.000 €, und in 2024 sowie im Folgejahr jeweils 15.000 € für Rissesanierungen von Gemeindestraßen im Gewerbegebiet „Am Metzenweg“ sowie der innerörtlichen Gemeindestraßen vorgesehen.

Für die Anschaffung von 5 Hundekotbeutel Spendern wurden 1.100 € bei der **Leistung „Öffentliches Grün“ (55110)** vorgesehen.

Bei der **Leistung „Kommunale Forstwirtschaft“ (55510)** weist das geplante Jahresergebnis lt. Forstwirtschaftsplan einen Überschuss von rd. 4.510 € aus. Zuzüglich der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen der Jagdgenossenschaft (Leistung 62300) schließt das geplante Jahresergebnis mit einem Überschuss von rd. 5.950 € ab. Darin enthalten sind jährliche Zuschüsse i. H. v. 21.980 € aus dem Programm „Klimaangepasstes Waldmanagement“. Die Zahlungen sind durch den Bund bis mind. 2026 gesichert.

Für die Unterhaltung von Drainagen werden bei der **Leistung „Kommunale Landwirtschaft“ (55530)** jährlich 2.000 € veranschlagt.

Bei der **Leistung „Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege“ (55590)** wurden 4.000 € für das Abschieben von Banketten veranschlagt, die Erträge welche im Rahmen der internen Leistungsverrechnung von der Jagdgenossenschaft übernommen werden, belaufen sich auf 1.470 €, zusätzlich erfolgt die Auflösung eines Sonderpostens in Höhe von 2.530 € in 2024. Ab 2025 wird ein jährlicher Sonderposten in Höhe von jeweils 470 € gebildet.

Bei der **Leistung „Gemeindehaus“ (57300)** sind neben der laufenden Unterhaltung folgende Arbeiten als Aufwand in 2024 veranschlagt:

- Umrüstung Beleuchtung auf LED 2.500 €
- Austausch (defekte) Außenbeleuchtung 2.000 €
- Anstrich und Putzarbeiten 2.500 €

Die **Leistung „Pavillon“ (57321)** wurde mit 1.500 € für eine Bühnenabtrennung sowie 3.500 € für Unterhaltungsarbeiten der Stützmauer beplant.

Der Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“ beinhaltet u.a. die Steuern, allgemeine Umlagen und allgemeine Zuweisungen.

Hier sind bei der **Leistung 61100** unter der Ziffer E1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in 2024 von 434.510 € und in 2025 von 448.380 € (Vorjahr 329.200 €) veranschlagt.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer wurden durch Nachtragshaushaltssatzung vom 16.06.2023 rückwirkend zum 01.01.2023 geändert.

Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 % und die Gewerbesteuer von 370 % auf 380 %. Die Hundesteuersätze werden unverändert fortgesetzt und betragen für den ersten Hund 40 €, für den zweiten Hund 70 € und für jeden weiteren Hund 120 €. Kampfhunde sind mit 300 € pro Hund festgesetzt.

Die Haupterlöse der Ortsgemeinde kommen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und sind eingeplant in 2024 mit 194.200 € und 2025 mit 206.200 € (Vorjahr 178.500 €). Mit Gewerbesteuerzahlungen ist für beide Jahre mit 137.000 € (Vorjahr 60.000 €) zu rechnen.

Die Ortsgemeinde Mörschbach erhält für 2024 keine Schlüsselzuweisung A. Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner liegt um 569,06 € über dem Schwellenwert (1.122,65 €).

Der Gesetzgeber hat die Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften mit dem LFAG vom 07.12.2022 neu geregelt. Das LFAG trat zum 01.01.2023 in Kraft.

Neu eingeführt sind neben der bekannten Schlüsselzuweisung A die Schlüsselzuweisungen B. Gemäß § 14 I. erhalten Gebietskörperschaften Schlüsselzuweisungen B, deren Gesamtbetrag sich aus der für jede Gebietskörperschaftsgruppe nach § 12 I gebildeten Teilschlüsselmasse ergibt. § 14 II: Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v. H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl.

Nach dieser Berechnung sind im vorliegenden Haushaltsplan keine Schlüsselzuweisungen B veranschlagt.

Die Verbandsgemeindeumlage wird mit einem Umlagehebesatz von 31,5 % berechnet. Der Ansatz beträgt in 2024 184.910 € und 2025 180.650 € (Vorjahr 100.300 €). Der Hebesatz für die Berechnung der Kreisumlage wurde mit 46,25 % angesetzt. Der Ansatz beläuft sich in 2024 auf 271.500 € und 2025 auf 265.250 € (Vorjahr 143.300 €).

4. Stellenplan 2024/25

Ein Stellenplan ist nicht erforderlich, da die Ortsgemeinde keine Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer beschäftigt, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden.

5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge) (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO - E 23)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2019	3.302,59
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	- 159.129,63
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2021	62.065,20
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	99.189,78
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	2.860,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	18.470,00
7	Zwischensumme		26.757,94
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	- 100.070,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	29.170,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	41.290,00
11	Summe		- 2.852,06

Die Gesamtentwicklung der Jahresergebnisse weist einen Fehlbetrag aus. Das vorläufige Jahresergebnis 2020 (rd. -159.130 €) fällt gegenüber dem Plan 2020 (- 18.200 €) um 140.930 € schlechter aus und ist durch extrem hohe Gewerbesteuerrückzahlungen begründet.

Der Jahresfehlbetrag in 2025 ist auf sehr hohe Gewerbesteuernachzahlungen im 4. Quartal 2023 und in der Folge auch bei den Umlagezahlen zurückzuführen.

Ab dem Jahr 2026 wird wieder mit einem jährlichen Überschuss gerechnet.

Tatsächlich wird auch das Jahresergebnis 2023 um 400.000 € höher ausfallen und somit in der Summe auch langfristig im Ergebnishaushalt ein Plus ausweisen.

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Aus- zahlungen (§2 Abs. 1 Satz1 Pos. F23 GemHVO	./. planmäßige Tilgung (2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F36 GemHVO	= Beträge
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2019	70.053,84	7.500,00	62.553,84
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2020	- 23.848,94	7.500,00	- 31.348,94
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2021	- 33.811,79	5.000,00	- 38.811,79
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	96.074,35	10.000,00	86.074,35
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	43.700,00	7.500,00	36.200,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2024	- 151.130,00	7.500,00	- 158.630,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	2024	1.037,46	45.000,00	- 43.962,54
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	- 61.820,00	7.500,00	- 69.320,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	63.870,00	7.500,00	56.370,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	75.060,00	7.500,00	67.560,00
11	Summe	2027	78.147,46	67.500,00	10.647,46

Die Höhe der freien Finanzspitze ist vor allem durch extreme Erstattungen in 2020 und Nachzahlungen in 2023 hohen Schwankungen unterworfen. Die Gesamtentwicklung der Jahresergebnisse

von 2019 bis 2027 weist derzeit einen Überschuss aus. Durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen in 2023, wird das Ergebnis jedoch tatsächlich um rd. 400.000 € besser ausfallen.

7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen	251.500 €	0 €	0 €	0 €
Saldo	-251.500 €	0 €	0 €	0 €
Nachrichtlich Abschreibungen	69.770 €	66.470 €	63.410 €	61.700 €

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden auf den entsprechenden Produktblättern dargestellt.

Die Investitionsmaßnahmen werden nachfolgend erläutert:

Leistung 11430 Bauhof

➤ **Maßnahme 28 Ausbau Bauhof**

Die Ortsgemeinde Mörschbach hat im Jahr 2016 ein Grundstück mit Schuppen erworben. Der Schuppen soll zum Bauhof ausgebaut werden. Die Kosten wurden auf 65.000 € geschätzt. Die Maßnahme wurde noch nicht fertig gestellt. Die 2021 nicht verbrauchten Mittel von 19.088,13 € werden nochmals übertragen.

Leistung 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

➤ **Maßnahme 33 Erschließung Neubaugebiet „In den Palmäckern“ 2. BA**

Die Ortsgemeinde plant ein Neubaugebiet. Hierzu wurden 2021 Mittel für den Erwerb von Grundstücken veranschlagt. Der Grunderwerb ist bisher nicht erfolgt, die Mittel können nicht mehr übertragen werden, weshalb in 2024 eine Neuveranschlagung in Höhe von 160.000 € für den Grundstücksankauf erfolgt.

Für die Erschließung des Neubaugebietes „In den Palmäckern“, 2. BA waren 2023 bereits 300.000 € veranschlagt. Hiervon wurden 90.000 € im Rahmen der Deckungsfähigkeit für den Ankauf eines bebauten Grundstückes in der Simmerner Straße 5 (außerplanmäßige Ausgabe) verwendet. Die restlichen 210.000 € werden nach 2024 übertragen. 90.000 € werden 2024 neu veranschlagt und stehen für die Planung bereit.

Bisher sind keine detaillierten Planungen erfolgt.

Leistung 5730 Gemeindehaus

➤ **Maßnahme 8 Anschaffung von Vermögensgegenständen**

Die Gemeinde beabsichtigt die Anschaffung eines Beamers. Die in 2022 eingeplanten Mittel sind verfallen, weshalb in 2024 eine Neuveranschlagung in Höhe von 1.500 € erfolgt.

8. Entwicklung der Investitionskredite

Die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde aus Kreditaufnahmen für Investitionen belaufen sich zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 auf 58.750 €. Es handelt sich um einen ursprünglichen Kredit von 150 T€ für den Bau der Freiland-Photovoltaikanlage, der jährlich mit 7.500 € getilgt wird (Laufzeitende: Oktober 2031)

9. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Solche Kredite sind bei den Ortsgemeinden nicht zu veranschlagen.

10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO Posten E23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres (vorl.)	2021	62.065,20	3.692.802,07
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltvorjahres (vorl.)	2022	99.189,78	3.791.991,85
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltvorjahres	2023	2.860,00	3.794.851,85
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2024	18.470,00	3.813.321,85
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	2025	- 100.070,00	3.713.251,85
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	2026	29.170,00	3.742.421,85
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	2027	41.290,00	3.783.711,85

11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Nach § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden einen Sonderposten für zukünftige Umlageverpflichtungen aus der Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage zu bilden, wenn die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer für das Haushaltsfolgejahr den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist im Zuge der Jahresabschlussarbeiten ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 197.540 € zu bilden. Dieser wird wiederum im Haushaltsjahr 2024 zur Deckung von zusätzlichen Umlagezahlungen aufgelöst. Von diesen Buchungen wird ausschließlich der Ergebnishaushalt tangiert. Liquide „Rücklagen“ werden dadurch nicht gebildet.

12. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs.3 Satz 1 GemHVO).

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mörschbach

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

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
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	373.331	329.200	434.510	448.380	458.320	467.140
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.455	27.020	32.220	32.220	32.010	31.500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.508	25.530	27.710	23.570	22.830	22.560
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.817	133.700	136.750	136.750	136.750	136.750
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	1.370	1.240	1.240	1.240	1.240
E7	Sonstige laufende Erträge	10.078	23.000	215.600	10.500	10.500	10.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	549.190	539.820	848.030	652.660	661.650	669.690
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.261	30.190	36.050	37.490	36.050	36.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.291	124.780	211.990	147.740	147.740	136.940
E11	Abschreibungen		70.140	69.770	66.470	63.410	61.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	288.591	296.660	508.530	497.420	381.740	390.240
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.550	17.090	25.800	26.270	26.270	26.270
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	452.693	538.860	852.140	775.390	655.210	651.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	96.497	960	- 4.110	- 122.730	6.440	18.490
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.361	2.500	23.100	23.100	23.100	23.100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	668	600	530	450	380	310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.693	1.900	22.570	22.650	22.720	22.790
E20	Ordentliches Ergebnis	99.190	2.860	18.460	- 100.080	29.160	41.280
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			10	10	10	10
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	99.190	2.860	18.470	- 100.070	29.170	41.290
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	96.074	43.700	- 151.130	- 61.820	63.870	75.060
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.650					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		154.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	154.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		300.000	251.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000	251.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	- 146.000	- 251.500			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	97.724	- 102.300	- 402.630	- 61.820	63.870	75.060

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mörschbach

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
F36	Tilgung von Investitionskrediten	10.000	7.500	7.500	7.500		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.000	- 7.500	- 7.500	- 7.500		
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 87.724	109.800	410.130	69.320	- 63.870	- 75.060
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 97.724	102.300	402.630	61.820	- 63.870	- 75.060
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	697					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 97.028	102.300	402.630	61.820	- 63.870	- 75.060
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	88.421	- 109.800	- 410.130	- 69.320	63.870	75.060
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	86.074	36.200	- 158.630	- 69.320	63.870	75.060

Teilhaushalt: 1 1 Ortsgemeinde Mörschbach

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1110	Verwaltungssteuerung	-	11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsa	Pflichtaufgabe
2.	1142	Liegenschaften	-	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
3.	1143	Bauhof	-	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
4.	1210	Statistik und Wahlen	-	12100	Statistik und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
6.	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere	-	31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	Freiwillige Aufgabe
7.	3650	Tageseinrichtungen für Kinder	-	36500	Kindertagesstätten	Pflichtaufgabe
8.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	
9.	4241	Kommunale Sportstätten	-	42410	Kommunale Sportstätten	
10.	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
11.	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	-	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	Pflichtaufgabe
12.	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen	-	53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen	Freiwillige Aufgabe
13.	5410	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung	-	54100	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung	Pflichtaufgabe
14.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Freiwillige Aufgabe
15.	5520	Gewässerunterhaltung	-	55200	Gewässerunterhaltung	Pflichtaufgabe
16.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
17.	5551	kommunale Forstwirtschaft	-	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
18.	5553	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	-	55530	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	Freiwillige Aufgabe
19.	5559	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	-	55590	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	Pflichtaufgabe
20.	5730	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	-	57300	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	Pflichtaufgabe
21.	5731	Pavillon	-	57310	Pavillon	Pflichtaufgabe
22.	5732	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	-	57320	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	
23.	5732	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	-	57321	Pavillon	
24.	5735	Rathaus / Backhaus	-	57350	Rathaus / Backhaus	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mörschbach

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 1 Ortsgemeinde Mörschbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.645	12.690	31.070	31.070	30.860	30.350
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.508	25.530	27.710	23.570	22.830	22.560
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.817	129.700	132.750	132.750	132.750	132.750
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	1.370	1.240	1.240	1.240	1.240
E7	Sonstige laufende Erträge	9.478	23.000	18.060	10.500	10.500	10.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.449	192.290	210.830	199.130	198.180	197.400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.261	30.190	36.050	37.490	36.050	36.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.291	123.210	210.890	146.640	146.640	135.840
E11	Abschreibungen		70.140	69.770	66.470	63.410	61.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.495	47.360	35.410	35.410	35.410	35.410
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.003	17.090	25.300	25.770	25.770	25.770
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.050	287.990	377.420	311.780	307.280	294.770
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.601	- 95.700	- 166.590	- 112.650	- 109.100	- 97.370
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 41.601	- 95.700	- 166.590	- 112.650	- 109.100	- 97.370
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		2.430	2.910	2.910	2.910	2.910
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 41.601	- 93.270	- 163.680	- 109.740	- 106.190	- 94.460
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 61.269	- 52.430	- 135.740	- 71.490	- 71.490	- 60.690
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.650					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		154.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	154.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		300.000	251.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000	251.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	- 146.000	- 251.500			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 59.619	- 198.430	- 387.240	- 71.490	- 71.490	- 60.690

Teilhaushalt: 2
2 Finanzwirtschaft Mörschbach

Verantwortliche(r): Herrmann, Sabrina

mit folgenden Leistung(en):

1.	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe
3.	6230	Jagdgenossenschaft	-	62300	Jagdgenossenschaft	Pflichtaufgabe
4.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	-	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt Mörschbach

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 2 Finanzwirtschaft Mörschbach

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	373.331	329.200	434.510	448.380	458.320	467.140
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.810	14.330	1.150	1.150	1.150	1.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E7	Sonstige laufende Erträge	600		197.540			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	391.741	347.530	637.200	453.530	463.470	472.290
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.570	1.100	1.100	1.100	1.100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	253.096	249.300	473.120	462.010	346.330	354.830
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	547		500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	253.643	250.870	474.720	463.610	347.930	356.430
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	138.098	96.660	162.480	- 10.080	115.540	115.860
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.361	2.500	23.100	23.100	23.100	23.100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	668	600	530	450	380	310
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.693	1.900	22.570	22.650	22.720	22.790
E20	Ordentliches Ergebnis	140.791	98.560	185.050	12.570	138.260	138.650
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.430	- 2.900	- 2.900	- 2.900	- 2.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	140.791	96.130	182.150	9.670	135.360	135.750
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	157.343	96.130	- 15.390	9.670	135.360	135.750
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	157.343	96.130	- 15.390	9.670	135.360	135.750

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2024 | 2025 Hauptplan 2024

96 Mörschbach

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 1 Ortsgemeinde Mörschbach	- 41.601,02	- 93.270,00	- 163.680,00	- 109.740,00	- 106.190,00	- 94.460,00
2 2 Finanzwirtschaft Mörschbach	140.790,80	96.130,00	182.150,00	9.670,00	135.360,00	135.750,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	99.189,78	2.860,00	18.470,00	- 100.070,00	29.170,00	41.290,00

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
1 1 Ortsgemeinde Mörschbach	- 56.844,90	- 198.430,00	- 387.240,00	- 71.490,00	- 71.490,00	- 60.690,00
2 2 Finanzwirtschaft Mörschbach	56.844,90	198.430,00	387.240,00	71.490,00	71.490,00	60.690,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	- 0,00					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Ortsbürgermeister, Bürgermeisterbüro, Gemeinderat, Ausschüsse, Beitrag GStB, Verfügungsmittel, Öffentlichkeitsarbeit, allgemeine Versicherungen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen Unternehmen Behörden Institutionen Rat Ausschüsse Verbandsgemeindeverwaltung		
Ziel		
Qualitätsziele		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00				
441100 Erträge aus Verkäufen		100,00				
E7 Sonstige laufende Erträge			7.560,00			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			7.560,00			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100,00	7.560,00			
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.600,03	12.890,00	12.100,00	13.540,00	12.100,00	12.100,00
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	7.968,00	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.032,03	1.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
507910 Ehrensoldrückstellungen ** Zuführung zur Ehrensoldrückstellung		2.890,00		1.440,00		
509000 Pauschalierte Lohnsteuer			200,00	200,00	200,00	200,00
511300 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	500,00	100,00	100,00	100,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	500,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.524,80	3.550,00	3.820,00	3.820,00	3.820,00	3.820,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
561300 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisekosten	157,00		200,00	200,00	200,00	200,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen **Dienstzimmerentsch.	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	649,60					
563400 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	329,37	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563600 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen ** Homepage	285,60	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Essen/Getränke Rat, Büromaterial, Literatur, Porto	84,05	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564130 Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen	706,28	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
564140 Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	249,49		270,00	270,00	270,00	270,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag GSt	106,81	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
569300 Ehrengaben ** Ehrengaben, Kranz Volkstrauertag	356,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.124,83	16.540,00	16.420,00	17.460,00	16.020,00	16.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.124,83	- 16.440,00	- 8.860,00	- 17.460,00	- 16.020,00	- 16.020,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.124,83	- 16.440,00	- 8.860,00	- 17.460,00	- 16.020,00	- 16.020,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 13.124,83	- 16.440,00	- 8.860,00	- 17.460,00	- 16.020,00	- 16.020,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.622,24	- 13.550,00	- 16.420,00	- 16.020,00	- 16.020,00	- 16.020,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.622,24	- 13.550,00	- 16.420,00	- 16.020,00	- 16.020,00	- 16.020,00
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)	- 12.622,24	- 13.550,00	- 16.420,00	- 16.020,00	- 16.020,00	- 16.020,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

11100 . 507910	<i>Ehrensoldrückstellungen</i>		<i>Zuführung zur Ehrensoldrückstellung</i>			
11100 . 562100	<i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>		<i>Dienstzimmerentsch.</i>			
11100 . 563600	<i>Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen</i>		<i>Homepage</i>			
11100 . 563900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>		<i>Essen/Getränke Rat, Büromaterial, Literatur, Porto</i>			
11100 . 564200	<i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>		<i>Beitrag GSt</i>			
11100 . 569300	<i>Ehrengaben</i>		<i>Ehrengaben, Kranz Volkstrauertag</i>			
11100 . 711300	<i>Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)</i>		<i>Wegfall Ehrensold wg. Tod Altbgm. Lenhard in 8/21</i>			
11100 . 762100	<i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>		<i>Dienstzimmerentsch.</i>			
11100 . 763600	<i>Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen</i>		<i>Homepage</i>			
11100 . 763900	<i>Sonstige</i>		<i>Essen/Getränke Rat, Büromaterial, Literatur, Porto</i>			
11100 . 764200	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>		<i>Beitrag GSt</i>			
11100 . 769300	<i>Ehrengaben</i>		<i>Ehrengaben, Kranz Volkstrauertag</i>			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Wohn- und Geschäftsgrundstücke/Erträge aus dem Solidarpakt der Verbandsgemeinde Rheinböllen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse
Verträge

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.254,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
441210 Mieten und Pachten / Windenergieanlagen ** Einnahmen aus Solidarpakt "Gemeinsam mit erneuerbarer Energie Zukunft gestalten"	36.254,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.254,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	36.254,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	36.254,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>36.254,00</u>	<u>23.500,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.636,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>23.636,00</u>	<u>23.500,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>25.600,00</u>
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						
<u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	23.636,00	23.500,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441210	Mieten und Pachten / Windenergieanlagen	<i>Einnahmen aus Solidarpakt "Gemeinsam mit erneuerbarer Energie Zukunft gestalten"</i>				
11420 . 641210	Miet- und Pachteinahmen aus Windenergieanlagen	<i>Einnahmen aus Solidarpakt "Gemeinsam mit erneuerbarer Energie Zukunft gestalten"</i>				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Leistungen der Gemeindearbeiter und des Bauhofs, die intern mit anderen Produkten verrechnet werden		
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen Vereine NutzerInnen		
Ziel		
Sachziele: Instandhaltung der Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen		
Qualitätsziele Wirtschaftliches Verhalten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.995,05	13.200,00	19.850,00	19.850,00	19.850,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	9.973,10	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	2.822,38	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	199,57	200,00	350,00	350,00	350,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731,66	2.750,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	22,50		50,00	50,00	50,00
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Streusalz, Gas (Unkrautentf.)	38,68	150,00	150,00	150,00	150,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung	1.457,61	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Überprüfung elektr. Geräte	816,03	500,00	350,00	350,00	350,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	362,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel ** Verbrauchsmittel (Schrauben, Nägel, Handschuhe,...)	33,85	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		110,00	140,00	140,00	140,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		110,00				
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung			140,00	140,00	140,00	140,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	42,06	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564120 Versicherungsbeiträge/ Kfz-Versicherungen ** SIM-K 339 (Anhänger)	9,81	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	3,25	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.768,77	16.110,00	22.690,00	22.690,00	22.690,00	22.690,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.768,77	- 16.110,00	- 22.690,00	- 22.690,00	- 22.690,00	- 22.690,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.768,77	- 16.110,00	- 22.690,00	- 22.690,00	- 22.690,00	- 22.690,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	15.768,77	16.110,00	22.690,00	22.690,00	22.690,00	22.690,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	110,00	140,00	140,00	140,00	140,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	110,00	140,00	140,00	140,00	140,00
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)	0,00	110,00	140,00	140,00	140,00	140,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Streusalz, Gas (Unkrautentf.)
11430 . 523700	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
11430 . 524700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	Verbrauchsmittel (Schrauben, Nägel, Handschuhe,...)
11430 . 564120	Versicherungsbeiträge / Kfz-Versicherungen	SIM-K 339 (Anhänger)
11430 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Streusalz, Gas (Unkrautentf.)
11430 . 723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
11430 . 724700	Sonstige Verbrauchsmittel	Verbrauchsmittel (Schrauben, Nägel, Handschuhe,...)
11430 . 764120	Versicherungsbeiträge / Kfz-Versicherungen	SIM-K 339 (Anhänger)

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Statistiken		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen		
Ziel		
Qualitätsziele		
Korrekte Durchführung von Wahlen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	133,95		200,00	200,00	200,00	200,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** 2024 Kommunal- u. Europawahl, 2025 Bundestagswahl, 2026 Landtagswahl, 2027 Bundespräsident	133,95		200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133,95		200,00	200,00	200,00	200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	16,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	16,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	316,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	316,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	316,05		- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistik und Wahlen:

12100 . 563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2024 Kommunal- u. Europawahl, 2025 Bundestagswahl, 2026 Landtagswahl, 2027 Bundespräsident
12100 . 763900	Sonstige	2024 Kommunal- u. Europawahl, 2025 Bundestagswahl, 2026 Landtagswahl, 2027 Bundespräsident

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Durchführung und Förderung von Heimatfesten, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung sowie Vereinsförderungen		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen		
Vereine		
BesucherInnen		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumpflege und Bereitstellung von kulturellen Angeboten		
Förderung örtlicher Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	500,00					
	414500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von privaten Unternehmen	500,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.539,17	2.100,00	6.000,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** z.B. Weihnachtsbeleuchtung 4 T€ Hinweistafeln (Ortsgeschichte)	182,50	100,00	4.000,00	150,00	150,00	150,00
	529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Gemeindetage, Kirmes, St. Martin, Weihnachtsmarkt, Umwelttag	1.356,67	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	95,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige ** Glockenläuten bei Beerdigungen	95,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	336,79	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Naturpark Soonwald-Nahe, GartenRoute Hunsrück-Mittelrhein, Hunsrückverein Rhb., Hunsr. Geschichtsverein	336,79	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.970,96	2.510,00	6.410,00	2.560,00	2.560,00	2.560,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.470,96	- 2.510,00	- 6.410,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 2.560,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.470,96	- 2.510,00	- 6.410,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 2.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.470,96</u>	<u>- 2.510,00</u>	<u>- 6.410,00</u>	<u>- 2.560,00</u>	<u>- 2.560,00</u>	<u>- 2.560,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.898,17	- 2.510,00	- 6.410,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 2.560,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.898,17</u>	<u>- 2.510,00</u>	<u>- 6.410,00</u>	<u>- 2.560,00</u>	<u>- 2.560,00</u>	<u>- 2.560,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.898,17	- 2.510,00	- 6.410,00	- 2.560,00	- 2.560,00	- 2.560,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

28100 . 523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	z.B. Weihnachtsbeleuchtung 4 T€ Hinweistafeln (Ortsgeschichte)
28100 . 529100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Gemeindetage, Kirmes, St. Martin, Weihnachtsmarkt, Umwelttag
28100 . 541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	Glockenläuten bei Beerdigungen
28100 . 564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Naturpark Soonwald-Nahe, GartenRoute Hunsrück-Mittelrhein, Hunsrückverein Rhb., Hunsr. Geschichtsverein
28100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	z.B. Weihnachtsbeleuchtung
28100 . 729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Gemeindetage, Kirmes, St. Martin, Weihnachtsmarkt, Umwelttag
28100 . 741900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	Glockenläuten bei Beerdigungen
28100 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Naturpark Soonwald-Nahe, GartenRute Hunsrück-Mittelrhein, Hunsrückverein Rhb., Hunsr. Geschichtsverein

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Erhöhung der Lebensqualität für ältere Mitbürgerinnen und Mitbürger, Seniorenbeauftragte, Seniorenbeirat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse
Hauptsatzung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	183,32	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 1/3 Anteil VG/Kreis f. Seniorenbeauftr.	183,32	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	183,32	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	275,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte) ** Seniorenbeauftragte (Chistel Vollrath)	275,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141,81	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Seniorennachmittag u.ä.	141,81	800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zuschuss Bürgerbus VG	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	616,81	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 433,49	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 433,49	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 433,49	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 257,93	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 257,93	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 257,93	- 1.100,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00	- 1.800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

31410 . 414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1/3 Anteil VG/Kreis f. Seniorenbeauftr.
31410 . 501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	Seniorenbeauftragte (Chistel Vollrath)
31410 . 529100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Seniorenachmittag u.ä.
31410 . 541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zuschuss Bürgerbus VG
31410 . 614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1/3 Anteil VG/Kreis f. Seniorenbeauftr.
31410 . 701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)	Seniorenbeauftragte (Chistel Vollrath)
31410 . 729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Seniorenachmittag u.ä.
31410 . 741430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zuschuss Bürgerbus VG

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätten	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mitgliedschaft im Kindergartenzweckverband		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Zweckverbandsordnung		
Zielgruppe		
Eltern Kindergartenkinder		
Ziel		
Sachziele: Bedarfsgerechtes Angebot von Kindertagesstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.200,00	41.000,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände ** Umlage Kita-ZV Sim.-Rhb.	35.200,00	41.000,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00	30.930,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Nutzungsentschädigung an Kesselbach u. Steinbach lt. Nutzungsvereinbarung			8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.200,00	41.000,00	39.830,00	39.830,00	39.830,00	39.830,00	39.830,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 35.200,00	- 41.000,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00	- 39.830,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätten:

36500 . 541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	Umlage Kita-ZV Sim.-Rhb.
36500 . 562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Nutzungsentschädigung an Kisselbach u. Steinbach lt. Nutzungsvereinbarung
36500 . 741440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	Umlage Kita-ZV Sim.-Rhb.
36500 . 762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Nutzungsentschädigung an Kisselbach u. Steinbach lt. Nutzungsvereinbarung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Alle Leistungen für die Jugendarbeit (Spielplätze, Jugendtreffs, Ferienfreizeiten usw.)		
Auftraggeber		
Städte und Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Bedarfsgerechtes Angebot		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.019,68					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von übrigen Bereichen	2.019,68					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.019,68					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	1.400,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	83,30	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** inkl. Spielplatzüberprüfung		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	83,30	1.830,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.936,38	- 1.830,00	- 1.330,00	- 1.330,00	- 1.330,00	- 1.330,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.936,38	- 1.830,00	- 1.330,00	- 1.330,00	- 1.330,00	- 1.330,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.672,00	- 2.730,00	- 3.831,00	- 3.831,00	- 3.831,00	- 3.831,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 735,62	- 4.560,00	- 5.161,00	- 5.161,00	- 5.161,00	- 5.161,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 735,62	- 4.130,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 735,62	- 4.130,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 735,62	- 4.130,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00	- 4.731,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36610 . 523700	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung inkl. Spielplatzüberprüfung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	
36610 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	14 % Anteil Bauhof
36610 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	inkl. Spielplatzüberprüfung
36610 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	14 % Anteil Bauhof

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Kommunale Sportstätten	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Haupt-Produktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Sport- und Bolzplätze

Auftragsgrundlage

Allgemeine Daseinsvorsorge
Ratsbeschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290,35	300,00	170,00	170,00	170,00	170,00
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	290,35	300,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	290,35	300,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E11 Abschreibungen		240,00	240,00	240,00	230,00	
534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		240,00	240,00	240,00	230,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	290,35	300,00	170,00	170,00	170,00	170,00
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	290,35	300,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	290,35	540,00	410,00	410,00	400,00	170,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 240,00	- 240,00	- 240,00	- 230,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 240,00	- 240,00	- 240,00	- 230,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 601,00	- 614,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 601,00	- 854,00	- 1.101,00	- 1.101,00	- 1.091,00	- 861,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 328,63	- 614,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 328,63	- 614,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 328,63	- 614,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00	- 861,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 42410 Kommunale Sportstätten:

42410 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	5% Bauhofanteil
42410 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	5% Bauhofanteil

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	522	Wohnungsbauförderung
Produkt :	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Kommunaler Grunderwerb zur Erschließung von Baugebieten		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
GrundstückseigentümerInnen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge		14.000,00				
461300 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens		14.000,00				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.000,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,75					
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	59,75					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7,15	20,00				
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	7,15	20,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66,90	20,00				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66,90	13.980,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 66,90	13.980,00				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 66,90	13.980,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 66,90	13.980,00				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		154.000,00				
688210 Einzahlungen für unfertige Erzeugnisse						
688310 Einzahlungen für fertige Erzeugnisse		154.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		154.000,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		300.000,00	250.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** * 160.000 € Grundstücksankauf fürNBG "In den Palmäckern" 2. BA (Neuveranschlagung) * 90.000 € wg. Inanspruchnahme Mittel aus 2023 für Erwerb bebauten Grundstück Simmerner Straße im Rahmen der Deckungsfähigkeit (siehe Beschluss außerplanmäßige Ausgabe vom 21.11.23)		300.000,00	250.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000,00	250.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 146.000,00	- 250.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 66,90	- 132.020,00	- 250.000,00			
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)	- 66,90	13.980,00				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

52250 . 661300	Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens	2022 Buchgewinn Verkauf letzter Bauplatz 1. BA (Waldblick 7) ab 2023 Buchgewinn je 2 Bauplätze 2. BA (bis einschl. 2028)
52250 . 785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	* 160.000 € Grundstücksankauf fürNBG "In den Palmäckern" 2. BA (Neuveranschlagung) * 90.000 € wg. Inanspruchnahme Mittel aus 2023 für Erwerb bebauten Grundstück Simmerner Straße im Rahmen der Deckungsfähigkeit (siehe Beschluss außerplanmäßige Ausgabe vom 21.11.23)

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Erzeugung von Strom aus Fotovoltaikanlagen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Qualitätsziele		
Erzeugung von Strom aus erneuerbaren Energien		
Erzielung von Erträgen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.722,90	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	441100 Erträge aus Verkäufen		20.000,00				
	441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	17.722,90		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	** Einspeisevergütung						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.722,90	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.627,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.627,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	** Wartung/Instandsetzung, neuer Wartungsvertrag seit 2023						
E11	Abschreibungen		9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00
	538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.187,31	500,00	510,00	510,00	510,00	510,00
	563400 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	130,68	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	712,94		10,00	10,00	10,00	10,00
	564100 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge		350,00				
	564190 Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen	343,69		350,00	350,00	350,00	350,00
	567100 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Gewerbesteuer						
	567200 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Körperschaftsteuer						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.814,96	11.030,00	11.040,00	11.040,00	11.040,00	11.040,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.907,94	8.970,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis	9.907,94	8.970,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>9.907,94</u>	<u>8.970,00</u>	<u>3.960,00</u>	<u>3.960,00</u>	<u>3.960,00</u>	<u>3.960,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.420,30	18.000,00	12.990,00	12.990,00	12.990,00	12.990,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>4.420,30</u>	<u>18.000,00</u>	<u>12.990,00</u>	<u>12.990,00</u>	<u>12.990,00</u>	<u>12.990,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	3.332,27					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.332,27</u>					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	3.332,27					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.664,54</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	4.420,30	18.000,00	12.990,00	12.990,00	12.990,00	12.990,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:

53110 . 441120	Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	Einspeisevergütung
53110 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Wartung/Instandsetzung, neuer Wartungsvertrag seit 2023
53110 . 641120	Einzahlungen aus Verkäufen / mit 19% USt.	Einspeisevergütung
53110 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2022 - Wartung/Instandsetzung, neuer Wartungsvertrag ab 2023

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung, ÖPNV-Einrichtungen und Straßenoberflächenentwässerung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Ratsbeschlüsse Organisatorische Regelungen Satzungen		
Zielgruppe		
GrundstückseigentümerInnen Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 54100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Siedlungs- und Verkehrsfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis in ha Siedlungs- und Verkehrsfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.010,00	1.010,00	1.010,00	820,00	820,00
415100 <i>Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		1.010,00	1.010,00	1.010,00	820,00	820,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.500,00	21.250,00	19.650,00	18.910,00	18.910,00
437100 <i>Auflösung Beiträge nach BauGB und KAG</i>		21.500,00	21.250,00	19.650,00	18.910,00	18.910,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** <i>RHE Container</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	7.977,58	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
462500 Konzessionsabgaben ** Westenergie AG (Konzessionsabgabe Strom)	7.977,58	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.227,58	31.760,00	31.510,00	29.910,00	28.980,00	28.980,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.746,60	28.300,00	76.330,00	31.330,00	31.330,00	21.330,00
522200 Aufwendungen für Strom	2.089,79	2.500,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	6.377,23	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Buswartehallen	1.547,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Winterdienst	4.210,70	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** 2024 60.000 €, 2025 15.000 €, 2026 15.000 € für Rissessanierung Gemeindestraßen innerorts und Gewerbegebiet	5.918,76	15.000,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00
523800 Gemeindestraßen/Wege/Straßenbeleucht Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Straßenschilder	1.602,13	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		33.120,00	33.110,00	29.810,00	26.930,00	26.730,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00	2.610,00
534900 Abschreibungen auf baute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		270,00	180,00	180,00	180,00	180,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen		30.240,00	30.320,00	27.020,00	24.140,00	23.940,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33,02	50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen ** Buswartehaus	33,02	50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.779,62	61.470,00	109.460,00	61.160,00	58.280,00	48.080,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.552,04	- 29.710,00	- 77.950,00	- 31.250,00	- 29.300,00	- 19.100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.552,04	- 29.710,00	- 77.950,00	- 31.250,00	- 29.300,00	- 19.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 635,77	- 650,00	- 907,00	- 907,00	- 907,00	- 907,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.187,81	- 30.360,00	- 78.857,00	- 32.157,00	- 30.207,00	- 20.007,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.230,88	- 19.750,00	- 68.007,00	- 23.007,00	- 23.007,00	- 13.007,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 13.230,88	- 19.750,00	- 68.007,00	- 23.007,00	- 23.007,00	- 13.007,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
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)	- 13.230,88	- 19.750,00	- 68.007,00	- 23.007,00	- 23.007,00	- 13.007,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

54100 . 441200	Mieten und Pachten	RHE Container
54100 . 462500	Konzessionsabgaben	Westenergie AG (Konzessionsabgabe Strom)
54100 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Buswartehallen
54100 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Winterdienst
54100 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2024 60.000 €, 2025 15.000 €, 2026 15.000 € für Rissesanierung Gemeindestraßen innerorts und Gewerbegebiet
		Gemeindestraßen/Wege/Straßenbeleuchtung
54100 . 523800	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Straßenschilder
54100 . 564110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	Buswartehaus
54100 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	5 % Anteil Bauhof
54100 . 641200	Mieten und Pachten	RHE Container
54100 . 662500	Konzessionsabgaben	Westenergie AG (Konzessionsabgabe Strom)
54100 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	100 € allgem., 1 T€ Sanierung Bushaltestellen
54100 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	Winterdienst
54100 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	Rissesanierung Gemeindestraßen innerorts und Gewerbegebiet
		Gemeindestraßen/Wege/Straßenbeleuchtung
54100 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2022 Anschaffung insges. 5 Straßenschilder
54100 . 764110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	Buswartehaus
54100 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	5 % Anteil Bauhof

Auswertung Grundzahlen 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	8.227,58	31.760,00	31.510,00	29.910,00	28.980,00	28.980,00
02 Aufwand [EUR]	22.415,39	62.120,00	110.367,00	62.067,00	59.187,00	48.987,00
03 Siedlungs- und Verkehrsfläche [ha]	52,9600	52,9600	52,9600	52,9600	0,0000	0,0000

Auswertung Kennzahlen 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Jahresergebnis in ha Siedlungs- und Verkehrsfläche	- 267,90	- 573,26	- 1.488,99	- 607,19	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, Rad- und Wanderwege, Ruhebänke, Trimpfade, Naturlehrpfade sowie Kompostplätze. Mitgliedschaft im Naturpark Soonwald-Nahe		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse Organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele: Ortsbildpflege Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität		
Qualitätsziele Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	622,00		600,00	600,00	600,00	600,00
441100 Erträge aus Verkäufen	22,00					
441200 Mieten und Pachten	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.559,56					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	1.559,56					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.181,56		600,00	600,00	600,00	600,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.240,39	400,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	11,25		20,00	20,00	20,00	20,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.863,01	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	238,00	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.128,13	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.240,39	400,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.058,83	- 400,00	- 420,00	- 420,00	- 420,00	- 420,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.058,83	- 400,00	- 420,00	- 420,00	- 420,00	- 420,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.771,00	- 4.874,00	- 6.868,00	- 6.868,00	- 6.868,00	- 6.868,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.829,83	- 5.274,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.829,83	- 5.274,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.829,83	- 5.274,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.829,83	- 5.274,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00	- 7.288,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55110 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	32 % Anteil Bauhof
55110 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	32 % Anteil Bauhof

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe einschließlich baulicher Anlagen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Satzungen Ratsbeschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsgrünanlagen, inneren Erschließungswege und Grabfelder Vorhaltung und zur Verfügung stellen von Leichenhallen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	
03	Jahresergebnis je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26,45	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	26,45	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.508,40	1.840,00	1.840,00	1.830,00	1.830,00	1.820,00
	432240 Entgelte für das Bestattungswesen	1.508,40	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		340,00	340,00	330,00	330,00	320,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.534,85	2.090,00	2.090,00	2.080,00	2.080,00	2.070,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.415,62	3.250,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	522200 Aufwendungen für Strom	204,48	300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	367,71	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	637,07	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** seit 2021 neue Konten für Wasser/Abwasser/Abfall/Strom</i>	15,98	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Überprüfung elektr. Geräte</i>		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige</i>	47,98	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
529100 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Einsatz Fremdfirmen</i>	1.142,40	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 <i>Abschreibungen</i>		2.320,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00
534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden</i>		2.320,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00	2.060,00
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	49,88	230,00	190,00	190,00	190,00	190,00
564110 <i>Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen ** Leichenhalle</i>	29,96	30,00	80,00	80,00	80,00	80,00
564140 <i>Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen ** Gartenbau-BG</i>	19,92	200,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.465,50	5.800,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 930,65	- 3.710,00	- 3.560,00	- 3.570,00	- 3.570,00	- 3.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 930,65	- 3.710,00	- 3.560,00	- 3.570,00	- 3.570,00	- 3.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.270,00	- 4.362,00	- 6.143,00	- 6.143,00	- 6.143,00	- 6.143,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.200,65	- 8.072,00	- 9.703,00	- 9.713,00	- 9.713,00	- 9.723,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.305,72	- 6.312,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00
F25 <i>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</i>	1.650,00					
682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	1.650,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.655,72	- 6.312,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 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 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 5.305,72	- 6.312,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00	- 8.203,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	seit 2021 neue Konten für Wasser/Abwasser/Abfall/Strom
55300 . 523700	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
55300 . 529100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Einsatz Fremdfirmen
55300 . 564110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	Leichenhalle
55300 . 564140	Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	Gartenbau-BG
55300 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	28 % Anteil Bauhof
55300 . 723200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	seit 2021 neue Konten für Wasser/Abwasser/Abfall/Strom
55300 . 723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
55300 . 729100	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Einsatz Fremdfirmen
55300 . 764110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	Leichenhalle
55300 . 764140	Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen	Gartenbau-BG
55300 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	28 % Anteil Bauhof

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	1.534,85	2.090,00	2.090,00	2.080,00	2.080,00	2.070,00
02 Aufwand [EUR]	6.735,50	10.162,00	11.793,00	11.793,00	11.793,00	11.793,00
03 Einwohner [/1000]	341	341	341	341	0	0

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag je Einwohner	4,50	6,13	6,13	6,10	0,00	0,00
02 Aufwand je Einwohner	19,75	29,80	34,58	34,58	0,00	0,00
03 Jahresergebnis je Einwohner	- 15,25	- 23,67	- 28,45	- 28,48	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land. und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes		
Ziel		
Sachziele:		
Biotop- und Artenschutz		
Erhalt von Wildbeständen		
Qualitätsziele		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55510		
Grundzahlen:		
01	Holzgelderlöse	
02	Ertrag	
03	Aufwand	
608,74	Reduzierte Holzbodenfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Holzgelderlöse je ha reduzierte Holzbodenfläche	
02	Jahresergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.916,00	3.750,00	22.230,00	22.230,00	22.230,00	22.230,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund			21.980,00	21.980,00	21.980,00	21.980,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land	3.916,00	3.500,00				
	415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.936,20	48.250,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
	441110 Erträge aus Verkäufen / mit 7% USt.	6.540,26					
	441120 Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.	45.253,41	46.750,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
	441190 Erträge aus Verkäufen von Vorräten / ohne USt.	142,53					
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige		1.500,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		170,00	170,00	170,00	170,00	170,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
442430 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>** Jagdpachtanteil Wahlbach</i>		170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
462900 <i>Sonstige laufende Erträge</i> <i>**</i> <i>Wildschadensverhütungspauschale</i>	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.352,20	52.170,00	77.200,00	77.200,00	77.200,00	77.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.159,28	47.930,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00	62.600,00
521000 <i>Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren</i>	21.889,55		31.760,00	31.760,00	31.760,00	31.760,00
521300 <i>Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzzeugnissen</i>		20.880,00				
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	297,50	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
525420 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	10.867,02	10.300,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00	11.090,00
525430 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	768,00					
525440 <i>Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände</i>	15.337,21	15.250,00	17.750,00	17.750,00	17.750,00	17.750,00
E11 Abschreibungen		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
535800 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		6.100,00	4.220,00	4.220,00	4.220,00	4.220,00
541440 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände</i> <i>**Zweckverbandumlage</i>		6.100,00	4.220,00	4.220,00	4.220,00	4.220,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.385,63	5.280,00	5.540,00	5.540,00	5.540,00	5.540,00
564140 <i>Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen</i>	3.609,25	3.990,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen</i>	394,83	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564200 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	149,54	150,00	810,00	810,00	810,00	810,00
565510 <i>Wertberichtigung zu Forderungen - Einzelwertberichtigungen</i>	491,37					
568100 <i>sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer</i>	740,64	740,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.544,91	59.640,00	72.690,00	72.690,00	72.690,00	72.690,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.807,29	- 7.470,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.807,29	- 7.470,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.430,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.807,29	- 6.040,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.279,76	- 5.960,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	12.279,76	- 5.960,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 558,34					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 558,34					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 558,34					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.116,68					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	12.279,76	- 5.960,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Jagdpachtanteil Wahlbach
55510 . 462900	Sonstige laufende Erträge	Wildschadensverhütungspauschale
55510 . 541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	Zweckverbandumlage
55510 . 642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Jagdpachtanteil Wahlbach
55510 . 662900	Sonstige laufende Einzahlungen	Wildschadensverhütungspauschale
55510 . 741440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände	Zweckverbandumlage

Auswertung Grundzahlen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Holzgelderlöse [EUR]	51.936,20	46.750,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
02 Ertrag [EUR]	57.352,20	53.600,00	78.640,00	78.640,00	78.640,00	78.640,00
03 Aufwand [EUR]	54.544,91	59.640,00	72.690,00	72.690,00	72.690,00	72.690,00
608,74 Reduzierte Holzbodenfläche [ha]	97,1800	97,1800	97,1800	97,1800	0,0000	0,0000

Auswertung Kennzahlen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Holzgelderlöse je ha reduzierte Holzbodenfläche	534,43	481,07	548,47	548,47	0,00	0,00
02 Jahresergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	28,89	- 62,15	61,23	61,23	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land. und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Verpachtung eigener landwirtschaftlichen Flächen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Verträge

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.350,58	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
441200 Mieten und Pachten	6.350,58	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.350,58	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Drainagen Gemeindefeld		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	807,08	860,00	920,00	920,00	920,00	920,00
564140 Versicherungsbeiträge/ Unfallversicherungen		50,00				
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	807,08	810,00	920,00	920,00	920,00	920,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	807,08	2.860,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00	2.920,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.543,50	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.543,50	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.543,50	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.601,53	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.601,53	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.601,53	3.140,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00	3.580,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung):

55530 . 523100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Drainagen Gemeindefeld</i>
55530 . 723100	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>Drainagen Gemeindefeld</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land. und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Ratsbeschlüsse Verträge		
Zielgruppe		
Landwirtschaftliche Betriebe EigentümerInnen EinwohnerInnen		
Ziel		
Sachziele: Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht Bedarfsgerechtes Angebot		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55590		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Landwirtschaftsfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis je ha Landwirtschaftsfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.440,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.440,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.190,00	4.620,00	2.090,00	2.090,00	1.830,00
437000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			2.530,00			
437100 Auflösung Beiträge nach BauGB und KAG		2.190,00	2.090,00	2.090,00	2.090,00	1.830,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Jagdanteil Wahlbach		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.890,00	7.220,00	4.690,00	4.690,00	4.170,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.230,81	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** allg. 1.000, Abschieben von Banketten 3.000	4.230,81	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		5.280,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00	4.020,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		5.280,00	4.530,00	4.530,00	4.530,00	4.020,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		800,00	800,00	1.270,00	1.270,00	1.270,00
565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten				470,00	470,00	470,00
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.230,81	7.080,00	9.330,00	6.800,00	6.800,00	6.290,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.230,81	- 2.190,00	- 2.110,00	- 2.110,00	- 2.110,00	- 2.120,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.230,81	- 2.190,00	- 2.110,00	- 2.110,00	- 2.110,00	- 2.120,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.000,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.230,81	- 1.190,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 650,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.230,81	900,00	- 1.620,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.230,81	900,00	- 1.620,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00
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)	- 4.230,81	900,00	- 1.620,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

55590 . 442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Jagdanteil Wahlbach
55590 . 523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	allg. 1.000, Abschieben von Banketten 3.000
55590 . 642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Jagdanteil Wahlbach
55590 . 723300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	allg. 1.000, Abschieben von Banketten 3.000

Auswertung Grundzahlen 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	0,00	5.890,00	8.690,00	6.160,00	6.160,00	5.640,00
02 Aufwand [EUR]	4.230,81	7.080,00	9.330,00	6.800,00	6.800,00	6.290,00
03 Landwirtschaftsfläche [ha]	289,8400	289,8400	289,8400	289,8400	0,0000	0,0000

Auswertung Kennzahlen 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Jahresergebnis je ha Landwirtschaftsfläche	- 14,60	- 4,11	- 2,21	- 2,21	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und der Einrichtungen im Gemeindehaus		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57320		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
	415100 <i>Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00	3.220,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.001,11	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	24.001,11	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.001,11	33.220,00	33.220,00	33.220,00	33.220,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	390,84	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	501900 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)</i>	300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	504900 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige</i>	84,84	700,00	700,00	700,00	700,00
	509000 <i>Pauschalierte Lohnsteuer</i>	6,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.968,54	26.300,00	37.300,00	30.300,00	30.300,00
	522100 <i>Aufwendungen für Heizung</i>	10.520,90	4.600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	522200 <i>Aufwendungen für Strom</i>	5.675,45	5.900,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	522300 <i>Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung</i>	1.532,17	1.800,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** 3 T€ allgemein, 2.500 € Umrüstung Beleuchtung auf LED, 2.000 € Austausch (defekte) Außenbeleuchtung, 2.500 € f. Anstrich- und Putzarbeiten	2.074,68	3.000,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.134,36	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Überprüfung elektr. Geräte	700,61	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	330,37	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		13.500,00	14.120,00	14.120,00	13.990,00	13.640,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		12.420,00	13.070,00	13.070,00	13.070,00	13.070,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.080,00	1.050,00	1.050,00	920,00	570,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.569,94	3.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
563400 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	649,98	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen ** inkl. Erhöhung aufgrund Elementarversicherung	1.919,96	2.500,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.929,32	46.800,00	57.820,00	50.820,00	50.690,00	50.340,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.928,21	- 13.580,00	- 24.600,00	- 17.600,00	- 17.470,00	- 17.120,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.928,21	- 13.580,00	- 24.600,00	- 17.600,00	- 17.470,00	- 17.120,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 514,00	- 525,00	- 748,00	- 748,00	- 748,00	- 748,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 8.442,21	- 14.105,00	- 25.348,00	- 18.348,00	- 18.218,00	- 17.868,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.626,37	- 3.825,00	- 14.448,00	- 7.448,00	- 7.448,00	- 7.448,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500,00			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto ** Anschaffung Beamer für Gemeindehaus i.H.v. 1.500 €			1.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.626,37	- 3.825,00	- 15.948,00	- 7.448,00	- 7.448,00	- 7.448,00
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 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 20.626,37	- 3.825,00	- 14.448,00	- 7.448,00	- 7.448,00	- 7.448,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:

57320 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3 T€ allgemein, 2.500 € Umrüstung Beleuchtung auf LED, 2.000 € Austausch (defekte) Außenbeleuchtung, 2.500 € f. Anstrich- und Putzarbeiten
57320 . 523700	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
57320 . 564110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	inkl. Erhöhung aufgrund Elementarversicherung
57320 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3 % Anteil Bauhof
57320 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3 T€ allgemein, 2.500 € Umrüstung Beleuchtung auf LED, 2.000 € Austausch (defekte) Außenbeleuchtung
57320 . 723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
57320 . 764110	Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	inkl. Erhöhung aufgrund Elementarversicherung
57320 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro/ netto	Anschaffung Beamer für Gemeindehaus i.H.v. 1.500 €
57320 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3 % Anteil Bauhof

Auswertung Grundzahlen 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Ertrag [EUR]	24.001,11	33.220,00	33.220,00	33.220,00	33.220,00	33.220,00
02 Aufwand [EUR]	32.443,32	47.325,00	58.568,00	51.568,00	51.438,00	51.088,00
03 Einwohner [Einw.]	341	341	341	341	0	0

Auswertung Kennzahlen 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Jahresergebnis je Einwohner	- 24,76	- 41,36	- 74,33	- 53,81	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57321	Pavillon	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und der Einrichtungen im Pavillon Mörschbach		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		
Förderung des kulturellen Engagements		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57321 Pavillon:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.330,00	2.080,00
	415100 <i>Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	2.350,00	2.350,00	2.350,00	2.330,00	2.080,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	680,65	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	680,65	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	680,65	3.350,00	3.750,00	3.750,00	3.480,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405,57	3.000,00	7.880,00	2.880,00	2.080,00
	522100 <i>Aufwendungen für Heizung</i>		800,00	800,00	800,00	800,00
	522200 <i>Aufwendungen für Strom</i>	495,43	350,00	730,00	730,00	730,00
	522300 <i>Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung</i>	295,89	300,00	300,00	300,00	300,00
	523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	193,76	200,00	5.200,00	200,00	200,00
	<i>** 200 € allgemein, 1500 € f. Bühnenabtrennung, 3500 f. Stützmauer</i>					
	523200 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	153,39	1.000,00	500,00	500,00	500,00
	523700 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	267,10	150,00	150,00	150,00	150,00
	<i>** Überprüfung elektr. Geräte</i>					
	523800 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		200,00	200,00	200,00	200,00
E11	Abschreibungen		4.540,00	4.540,00	4.500,00	4.080,00
	534900 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden</i>		3.770,00	3.770,00	3.770,00	3.770,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57321 Pavillon:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		770,00	770,00	770,00	730,00	310,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.248,98	1.520,00	820,00	820,00	820,00	820,00
564110 Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen	1.232,66	1.500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	16,32	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.654,55	9.060,00	13.240,00	8.240,00	8.200,00	6.980,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.973,90	- 5.710,00	- 9.490,00	- 4.490,00	- 4.470,00	- 3.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.973,90	- 5.710,00	- 9.490,00	- 4.490,00	- 4.470,00	- 3.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 41,00	- 42,00	- 68,00	- 68,00	- 68,00	- 68,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.014,90	- 5.752,00	- 9.558,00	- 4.558,00	- 4.538,00	- 3.568,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.638,33	- 3.562,00	- 7.368,00	- 2.368,00	- 2.368,00	- 1.568,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.638,33	- 3.562,00	- 7.368,00	- 2.368,00	- 2.368,00	- 1.568,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.638,33	- 3.562,00	- 7.368,00	- 2.368,00	- 2.368,00	- 1.568,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57321 Pavillon:

57321 . 523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200 € allgemein, 1500 € f. Bühnenabtrennung, 3500 f. Stützmauer
57321 . 523700	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
57321 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	1 % Anteil Bauhof
57321 . 723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200 € allgemein, 1500 € f. Bühnenabtrennung, 3500 f. Stützmauer
57321 . 723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Überprüfung elektr. Geräte
57321 . 798100	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -	1 % Anteil Bauhof

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57350	Rathaus / Backhaus	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5735	Rathaus / Backhaus
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und der Einrichtung im Rathaus bzw. Backhaus		
Auftraggeber		
Städte und Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Ratsbeschlüsse		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Rathaus / Backhaus:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
415100 Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen		110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
441200 Mieten und Pachten		600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		710,00	210,00	210,00	210,00	210,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940,79	2.380,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
522100 Aufwendungen für Heizung	1.300,99	650,00	800,00	800,00	800,00	800,00
522200 Aufwendungen für Strom	260,91	250,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung	338,51	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** neue Konten für Heizung/Strom/Wasser/Abwasser/Abfall	40,38	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Überprüfung elektr. Geräte		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		960,00	960,00	960,00	960,00	960,00
536900 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden		190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	386,00	380,00	410,00	410,00	410,00	410,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57350 Rathaus / Backhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
564110 <i>Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen</i>	241,64	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
568100 <i>sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer</i>	144,36	150,00	180,00	180,00	180,00	180,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.326,79	4.000,00	4.960,00	4.960,00	4.960,00	4.960,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.326,79	- 3.290,00	- 4.750,00	- 4.750,00	- 4.750,00	- 4.750,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.326,79	- 3.290,00	- 4.750,00	- 4.750,00	- 4.750,00	- 4.750,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.264,00	- 2.313,00	- 3.264,00	- 3.264,00	- 3.264,00	- 3.264,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 4.590,79	- 5.603,00	- 8.014,00	- 8.014,00	- 8.014,00	- 8.014,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.551,04	- 4.473,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 4.551,04	- 4.473,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 4.551,04	- 4.473,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00	- 6.884,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57350 Rathaus / Backhaus:

57350 . 523200	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>neue Konten für Heizung/Strom/Wasser/Abwasser/Abfall</i>
57350 . 523700	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>Überprüfung elektr. Geräte</i>
57350 . 581100	<i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -</i>	<i>12 % Bauhofanteil</i>
57350 . 723200	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>neue Konten für Heizung/Strom/Wasser/Abwasser/Abfall</i>
57350 . 723700	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>Überprüfung elektr. Geräte</i>
57350 . 798100	<i>Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -</i>	<i>12 % Bauhofanteil</i>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommensteuer, Gemeindeanteile Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistung nach dem FAG		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Satzungen		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige Behörden		
Ziel		
Sachziele: Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Grundsteuer A	
02	Grundsteuer B	
03	Gewerbesteuer	
04	Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer u. Familienlastenausgleich	
05	Schlüsselzuweisungen vom Land	
06	Gewerbesteuerumlage	
07	Verbandsgemeindeumlage	
08	Kreisumlage	
09	Einwohner	
10	Hebesatz Verbandsgemeindeumlage	
11	Hebesatz Kreisumlage	
12	Ertrag	
13	Aufwand	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Grundsteuer A je Einwohner	
02	Grundsteuer B je Einwohner	
03	Gewerbesteuer netto	
04	Gewerbesteuer netto je Einwohner	

05	Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer, Familienlastenausgleich je Einwohner	
06	Schlüsselzuweisungen je Einwohner	
07	Verbandsgemeindeumlage je Einwohner	
08	Kreisumlage je Einwohner	
09	Jahresergebnis Produkt je Einwohner	

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

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	373.330,86	329.200,00	434.510,00	448.380,00	458.320,00	467.140,00
	401100 Grundsteuer A ** 345%	4.062,51	3.900,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
	401200 Grundsteuer B ** 465 %	53.772,03	53.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
	401300 Gewerbesteuer ** 380 %	105.725,24	60.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	175.241,81	178.500,00	194.200,00	206.200,00	215.100,00	223.100,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.393,06	13.000,00	13.270,00	13.860,00	14.300,00	14.610,00
	403300 Hundesteuer	3.236,66	2.000,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00
	405210 Familienleistungsausgleich	17.899,55	18.800,00	20.360,00	21.640,00	22.240,00	22.750,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.810,00	14.330,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
	411100 Schlüsselzuweisungen / vom Land	3.222,00	3.330,00				
	411110 Schlüsselzuweisung A						
	411120 Schlüsselzuweisung B						
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Ausgleichsfunktion	10.588,00	11.000,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
E7	Sonstige laufende Erträge			197.540,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			197.540,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	387.140,86	343.530,00	633.200,00	449.530,00	459.470,00	468.290,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	253.095,68	249.300,00	473.120,00	462.010,00	346.330,00	354.830,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage ** seit 2023 Hebesatz = 380 Ges.-Vervielfältiger (Summe Bund u. Land) = 35 Berechnung: Ist-Aufkommen (112.500 €) / Hebesatz (380) * Ges.-Vervielfältiger (35)	9.634,68	5.700,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
	544120 Finanzausgleichsumlage			4.110,00	3.510,00		
	544210 Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise ** 46,25 %	143.212,00	143.300,00	271.500,00	265.250,00	198.530,00	203.580,00
	544230 Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 31,5 %	100.249,00	100.300,00	184.910,00	180.650,00	135.200,00	138.650,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	253.095,68	249.300,00	473.120,00	462.010,00	346.330,00	354.830,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	134.045,18	94.230,00	160.080,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	134.045,18	94.230,00	160.080,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	134.045,18	94.230,00	160.080,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	151.295,81	94.230,00	- 37.460,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	151.295,81	94.230,00	- 37.460,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00
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)	151.295,81	94.230,00	- 37.460,00	- 12.480,00	113.140,00	113.460,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61100 . 401100	Grundsteuer A	345%
61100 . 401200	Grundsteuer B	465 %
61100 . 401300	Gewerbsteuer	380 %
61100 . 413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Ausgleichsfunktion
61100 . 543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	seit 2023 Hebesatz = 380 Ges.-Vervielfältiger (Summe Bund u. Land) = 35 Berechnung: Ist-Aufkommen (112.500 €) / Hebesatz (380) * Ges.-Vervielfältiger (35)
61100 . 544210	Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise	46,25 %
61100 . 544230	Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	31,5 %
61100 . 601100	Grundsteuer A	345%
61100 . 601200	Grundsteuer B	465 %
61100 . 601300	Gewerbsteuer	380 %
61100 . 613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Ausgleichsfunktion
61100 . 743100	Gewerbesteuerumlage	seit 2023 Hebesatz = 380 Ges.-Vervielfältiger (Summe Bund u. Land) = 35 Berechnung: Ist-Aufkommen (112.500 €) / Hebesatz (380) * Ges.-Vervielfältiger (35)
61100 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	46,25 %
61100 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	31,5 %

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Grundsteuer A [EUR]	4.062,51	3.900,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00	4.650,00
02 Grundsteuer B [EUR]	53.772,03	53.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
03 Gewerbesteuer [EUR]	105.725,24	60.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00	137.000,00
04 Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer u. Familienlastenausgleich [EUR]	206.534,42	210.300,00	227.830,00	241.700,00	251.640,00	260.460,00
05 Schlüsselzuweisungen vom Land [EUR]	3.222,00	3.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Gewerbesteuerumlage [EUR]	9.634,68	5.700,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
07 Verbandsgemeindeumlage [EUR]	100.249,00	100.300,00	184.910,00	180.650,00	135.200,00	138.650,00
08 Kreisumlage [EUR]	143.212,00	143.300,00	271.500,00	265.250,00	198.530,00	203.580,00
09 Einwohner [Einw.]	341	341	341	341	0	0
10 Hebesatz Verbandsgemeindeumlage [%]	31,50	31,50	31,50	31,50	0,00	0,00
11 Hebesatz Kreisumlage [%]	45,00	45,00	45,00	45,00	0,00	0,00
12 Ertrag [EUR]	387.140,86	343.530,00	633.200,00	449.530,00	459.470,00	468.290,00
13 Aufwand [EUR]	253.095,68	249.300,00	473.120,00	462.010,00	346.330,00	354.830,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
01 Grundsteuer A je Einwohner	11,91	11,44	13,64	13,64	0,00	0,00
02 Grundsteuer B je Einwohner	157,69	155,43	181,82	181,82	0,00	0,00
03 Gewerbesteuer netto	96.090,56	54.300,00	124.400,00	124.400,00	124.400,00	124.400,00
04 Gewerbesteuer netto je Einwohner	281,79	159,24	364,81	364,81	0,00	0,00
05 Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer, Familienlastenausgleich je Einwohner	605,67	616,72	668,12	708,80	0,00	0,00
06 Schlüsselzuweisungen je Einwohner	9,45	9,77	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Verbandsgemeindeumlage je Einwohner	293,99	294,13	542,26	529,77	0,00	0,00
08 Kreisumlage je Einwohner	419,98	420,23	796,19	777,86	0,00	0,00
09 Jahresergebnis Produkt je Einwohner	393,09	276,33	469,44	- 36,60	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Zinsen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Verträge		
Organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen		
Ziel		
Qualitätsziele		
Maximierung der Zinserträge		
Minimierung der Zinsaufwendungen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	600,00					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	600,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1,00					
563700 Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren	1,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1,00					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	599,00					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	129,00		20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
471430 Zinserträge für Kredite / von Gemeinden und Gemeindeverbänden			20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	129,00					
** Rundung						
479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	667,98	600,00	530,00	450,00	380,00	310,00
575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	667,98	600,00	530,00	450,00	380,00	310,00
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
** Rundung						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 538,98	- 600,00	20.070,00	20.150,00	20.220,00	20.290,00
E20 Ordentliches Ergebnis	60,02	- 600,00	20.070,00	20.150,00	20.220,00	20.290,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>60,02</u>	<u>- 600,00</u>	<u>20.070,00</u>	<u>20.150,00</u>	<u>20.220,00</u>	<u>20.290,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 611,99	- 600,00	20.070,00	20.150,00	20.220,00	20.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 611,99</u>	<u>- 600,00</u>	<u>20.070,00</u>	<u>20.150,00</u>	<u>20.220,00</u>	<u>20.290,00</u>
F36 Tilgung von Investitionskrediten	10.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00		
792510 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	10.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 10.000,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00		
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 90.498,28	109.800,00	410.130,00	69.320,00	- 63.870,00	- 75.060,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 100.498,28</u>	<u>102.300,00</u>	<u>402.630,00</u>	<u>61.820,00</u>	<u>- 63.870,00</u>	<u>- 75.060,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 2.077,29					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 102.575,57</u>	<u>102.300,00</u>	<u>402.630,00</u>	<u>61.820,00</u>	<u>- 63.870,00</u>	<u>- 75.060,00</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	88.420,99	- 109.800,00	- 410.130,00	- 69.320,00	63.870,00	75.060,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.611,99	- 8.100,00	12.570,00	12.650,00	20.220,00	20.290,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Rundung
61200 . 579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Rundung
61200 . 679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Rundung
61200 . 779100	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	Rundung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62300	Jagdgenossenschaft	2024 / 2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe :	623	Wirtschaftliche Unternehm,en ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden
Produkt :	6230	Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	441200 Mieten und Pachten	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.570,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525900 Kostenerstattungen - an Sonstige		470,00				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.570,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.000,00	2.430,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	4.000,00	2.430,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.430,00	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00	- 2.900,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.000,00					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.000,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.000,00					
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)	4.000,00					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2024 / 2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Haupt-Produktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	62	Beteiligungen, Sondervermögen
Produktgruppe :	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt :	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Beteiligungen, Anteile, Dividende aus den Genossenschaftsanteilen an der Volksbank Hunsrück, Erträge aus den RWE-Aktien des Rhein-Hunsrück-Kreises

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	546,36		500,00	500,00	500,00	500,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	35,34					
567300 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer	511,02		500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	546,36		500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 546,36		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.231,96	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.229,20	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
** Div. 0,85 €/Stck. abzgl. 15 % Steuer, abzgl. 5,5 % Soli						
479900 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,76					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.231,96	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E20 Ordentliches Ergebnis	2.685,60	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.685,60	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.659,36	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.659,36	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.659,36	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:

62600 . 478100	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	Div. 0,85 €/Stck. abzgl. 15 % Steuer, abzgl. 5,5 % Soli
62600 . 678100	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögen	Div. 0,85 €/Stck. abzgl. 15 % Steuer, abzgl. 5,5 % Soli

Investitionsübersicht

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: 1 Ortsgemeinde Mörschbach							
Leistung: 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 33 Erschließung NBG "In den Palmäckern" 2. BA							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	*						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	410.000,00 *	250.000,00					660.000,00 *
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		450.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 410.000,00	- 250.000,00					- 660.000,00

Erläuterungen 52250-029200-33-785100: 160.000 € Grundstücksankauf für NBG "In den Palmäckern" 2. BA (Neuveranschlagung)
52250-096100-33-510: 90.000 € wg. Inanspruchnahme Mittel aus 2023 für Erwerb bebauten Grundstück Simmerner Straße im Rahmen der Deckungsfähigkeit (siehe Beschluss außerplanmäßige Ausgabe vom 21.11.23)

Leistung: 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen							
Maßnahme: 8 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.723,70	1.500,00					14.223,70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.723,70	- 1.500,00					- 14.223,70

Erläuterungen 57320-082900-8-785710: Anschaffung Beamer für Gemeindehaus i.H.v. 1.500 €

Summe Einzahlungen 1 1 Ortsgemeinde Mörschbach:							
Summe Auszahlungen 1 1 Ortsgemeinde Mörschbach:	422.723,70	251.500,00					674.223,70
Saldo Gesamt 1 1 Ortsgemeinde Mörschbach:	- 422.723,70	- 251.500,00					- 674.223,70

Summe Einzahlungen Gesamt:							
Summe Auszahlungen Gesamt:	422.723,70	251.500,00					674.223,70
Saldo Gesamt:	- 422.723,70	- 251.500,00					- 674.223,70

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2024/2025**

96 Mörschbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr 2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1	Anleihen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	66.250	58.750	51.250	43.750
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5	Summe der Kreditaufnahmen	66.250	58.750	51.250	43.750

Stellenplan

Die Ortsgemeinde Mörschbach hat keine Arbeitnehmer.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 2025 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2024/2025

96 Mörschbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	96.074	43.700	- 151.130	- 61.820	63.870	75.060
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	86.074	36.200	- 158.630	- 69.320	56.370	67.560
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					- 7.500	- 7.500
6	freie Finanzspitze	86.074	36.200	- 158.630	- 69.320	63.870	75.060

Endfällige Kredite	
Jahr 2024:	keine
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2024:	4.392
Jahr 2025:	4.392
Jahr 2026:	4.392
Jahr 2027:	4.392

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.904.410,57	3.849.838,03	1.	Eigenkapital	3.467.384,46	3.468.304,65
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	74.264,60	71.652,88	1.1.	Kapitalrücklage	3.469.430,87	3.467.384,46
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 2.046,41	920,19
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	74.264,60	71.652,88	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.099.732,63	1.078.052,46
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	7.000,00	25.600,00
1.2.	Sachanlagen	3.821.952,00	3.769.991,18	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.088.086,26	1.048.131,05
1.2.1.	Wald, Forsten	1.479.385,02	1.479.385,02	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	403.038,05	388.780,17
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.107,77	156.677,81	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	685.048,21	659.350,88
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	874.595,91	854.508,60	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.166.518,50	1.125.469,26	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.661,68	3.468,96	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	36,62	36,62	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.646,37	4.321,41
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	123.544,00	114.416,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.102,50	13.494,06	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	37.283,59	41.843,01
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		22.534,85	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.161,00	30.920,00
1.3.	Finanzanlagen	8.193,97	8.193,97	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	10.122,59	10.923,01
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	122.846,76	129.882,80
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	103.750,00	96.250,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	103.750,00	96.250,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	8.192,97	8.192,97	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	822.696,65	868.009,41	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	137.697,77	82.994,66	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.366,22	12.506,42
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.019,24	5.544,34	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	131.678,53	77.450,32	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	12.152,90	12.390,57
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	684.998,88	785.014,75	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.577,64	8.611,57
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	6.474,70	8.366,51	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		124,24
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 20.799,02	9.606,33	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,27
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	699.323,20	767.041,91				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	140,22	235,75				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	140,22	235,75				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	4.727.247,44	4.718.083,19		Summe Passiv	4.727.247,44	4.718.083,19